

Uchwała Nr
Rady Gminy Mokrsko
z dnia 19 kwietnia 2024 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mokrsko na lata 2024 - 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz.40, 572, 1463 i 1688),
uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mokrsko na lata 2024-2035 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. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Gminy

Halina Maślanka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.3.1.1, 8.4.1, 8.4.1.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 -2035

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Mokrosko z dnia 19 kwietnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:							
			z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje							
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2								
Dochody ogółem x		Dochody bieżące x		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)		pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x		ze sprzedaży majątku x		
	2024	54 364 474,71	30 113 530,01	3 324 448,00	56 134,00	15 249 288,00	4 891 603,01	6 592 057,00	1 924 009,00	24 250 944,70	68 500,00	24 182 444,70								
	2025	40 383 445,50	30 469 988,00	3 523 440,00	547 000,00	15 297 000,00	3 705 000,00	7 397 548,00	1 811 000,00	9 913 457,50	0,00	9 838 520,00								
	2026	32 108 845,00	32 108 845,00	3 734 845,00	576 000,00	16 827 000,00	3 798 000,00	7 173 000,00	1 857 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2027	34 322 935,00	34 322 935,00	3 958 935,00	608 000,00	18 510 000,00	3 893 000,00	7 353 000,00	1 904 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2028	36 727 470,00	36 727 470,00	4 196 470,00	642 000,00	20 361 000,00	3 991 000,00	7 537 000,00	1 952 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2029	39 339 280,00	39 339 280,00	4 448 260,00	677 000,00	22 397 000,00	4 091 000,00	7 726 000,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2030	42 179 157,00	42 179 157,00	4 715 157,00	713 000,00	24 637 000,00	4 194 000,00	7 920 000,00	2 062 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2031	43 166 000,00	43 166 000,00	4 998 000,00	751 000,00	25 000 000,00	4 299 000,00	8 118 000,00	2 104 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2032	44 315 595,00	44 315 595,00	5 297 595,00	790 000,00	25 500 000,00	4 407 000,00	8 321 000,00	2 157 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2033	45 494 000,00	45 494 000,00	5 615 000,00	831 000,00	26 000 000,00	4 518 000,00	8 530 000,00	2 211 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2034	46 645 000,00	46 645 000,00	5 896 000,00	874 000,00	26 500 000,00	4 631 000,00	8 744 000,00	2 267 000,00	0,00	0,00	0,00								
	2035	47 819 450,00	47 819 450,00	6 191 450,00	918 000,00	27 000 000,00	4 747 000,00	8 963 000,00	2 324 000,00	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.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu 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:	
		2.1	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			
lp	2	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	
2024	62 512 057,71	30 005 764,24	18 000 385,20	0,00	0,00	1 003 000,00	0,00	0,00	0,00	32 506 293,47	32 506 293,47	2 054 228,47	
2025	40 283 148,54	28 000 000,00	16 350 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 283 148,54	12 283 148,54	0,00	
2026	31 008 548,04	29 000 000,00	16 850 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 008 548,04	2 008 548,04	0,00	
2027	33 122 638,04	30 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 122 638,04	3 122 638,04	0,00	
2028	35 527 173,04	31 000 000,00	17 150 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 527 173,04	4 527 173,04	0,00	
2029	37 478 963,04	32 000 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 478 963,04	5 478 963,04	0,00	
2030	38 618 058,80	33 080 000,00	17 450 000,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	5 538 058,80	5 538 058,80	0,00	
2031	40 166 000,00	34 000 000,00	17 600 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	6 166 000,00	6 166 000,00	0,00	
2032	42 815 595,00	35 500 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	7 315 595,00	7 315 595,00	0,00	
2033	43 894 000,00	36 000 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	7 894 000,00	7 894 000,00	0,00	
2034	45 045 000,00	37 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 045 000,00	8 045 000,00	0,00	
2035	46 519 450,00	38 000 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 519 450,00	8 519 450,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3			4	4.1		4.1.1	4.2			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2024	-8 147 583,00	0,00	9 329 828,48	7 644 828,48	7 644 828,48	0,00	0,00	1 685 000,00	502 754,52				
2025	100 296,96	100 296,96	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	1 860 296,96	1 860 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	3 561 098,20	3 561 098,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	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		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		z tego:
										4.4	4.4.1	
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	1 182 245,48	1 182 245,48	1 132 097,00	1 132 097,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	100 296,96	100 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 296,96	1 100 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 296,96	1 200 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 296,96	1 200 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 296,96	1 860 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 561 098,20	3 561 098,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Reakcja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 022 583,00	0,00	107 765,77	1 792 765,77			
2025	x	x	x	x	0,00	17 922 286,04	0,00	2 469 988,00	2 469 988,00			
2026	x	x	x	x	0,00	16 821 989,08	0,00	3 108 845,00	3 108 845,00			
2027	x	x	x	x	0,00	15 621 692,12	0,00	4 322 935,00	4 322 935,00			
2028	x	x	x	x	0,00	14 421 395,16	0,00	5 727 470,00	5 727 470,00			
2029	x	x	x	x	0,00	12 561 098,20	0,00	7 339 260,00	7 339 260,00			
2030	x	x	x	x	0,00	9 000 000,00	0,00	9 099 157,00	9 099 157,00			
2031	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	0,00	9 166 000,00	9 166 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	4 500 000,00	0,00	8 815 595,00	8 815 595,00			
2033	x	x	x	x	0,00	2 900 000,00	0,00	9 494 000,00	9 494 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	9 645 000,00	9 645 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 819 450,00	9 819 450,00			

⁶⁾ 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	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	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, oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		Relacja określona po prawej stronie 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x						
2024	4,18%	4,40%	4,68%	11,60%	12,73%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,98%	14,83%	x	8,15%	9,28%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	9,18%	16,28%	x	11,53%	12,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	8,38%	18,64%	x	11,80%	12,27%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	7,48%	21,31%	x	12,45%	12,92%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	8,40%	23,94%	x	13,52%	13,99%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	11,88%	26,46%	x	14,43%	14,89%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	9,57%	25,44%	x	17,98%	17,98%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	5,14%	23,47%	x	20,99%	20,99%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	4,76%	24,02%	x	22,22%	22,22%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	4,40%	23,55%	x	23,33%	23,33%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	3,37%	23,15%	x	24,03%	24,03%	TAK	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
Lp	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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
		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	9.1.1	9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2024	0,00	0,00	0,00	2 767 491,00	2 767 491,00	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
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
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
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
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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe				
lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2024	5 098 390,00	5 098 390,00	2 767 491,00	25 847 844,88	0,00	25 847 844,88	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	10 259 184,50	0,00	10 259 184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7	10.6					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	50 148,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	100 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 100 296,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 151 751,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 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 wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć do WPF
Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Mokrsko z dnia 19 kwietnia 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 766 855,38	25 847 844,88	10 259 184,50	0,00	0,00	36 107 029,38
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 766 855,38	25 847 844,88	10 259 184,50	0,00	0,00	36 107 029,38
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:				6 662 391,00	5 098 390,00	0,00	0,00	0,00	5 098 390,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 662 391,00	5 098 390,00	0,00	0,00	0,00	5 098 390,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Krzyworzeka (Oliszyny) - poprawa standardu korzystania z drogi poprzez jej przebudowę wraz z oświetleniem ulicznym	Urząd Gminy Mokrsko	2023	2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	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	4 862 391,00	3 298 390,00	0,00	0,00	0,00	3 298 390,00
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				33 104 464,38	20 749 454,88	10 259 184,50	0,00	0,00	31 008 639,38
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 104 464,38	20 749 454,88	10 259 184,50	0,00	0,00	31 008 639,38
1.3.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Mokrsko, gmina Mokrsko - etap I - zwiększenie mocy przerobowej oczyszczalni	Urząd Gminy	2023	2025	9 800 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	9 800 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Ożarów /Łasek/ wraz z budową zjazdów - poprawa jakości życia mieszkańców i bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Gminy	2022	2024	2 663 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00
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	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.4	Modernizacja systemu komunikacji w miejscowości Ożarów - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Mokrsko	2023	2024	2 400 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	2 345 000,00
1.3.2.5	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych z przeznaczeniem na zadanie "Przebudowa drogi powiatowej nr 4513E w m. Komorniki i w m. Zmysłona - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Mokrsko	2023	2024	651 342,38	651 342,38	0,00	0,00	0,00	651 342,38
1.3.2.6	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu na terenie gminy Mokrsko poprzez budowę drogi dla pieszych w m. Krzyworzeka - poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Mokrsko	2023	2024	715 000,00	674 380,00	0,00	0,00	0,00	674 380,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu na terenie gminy Mokrsko poprzez budowę dróg dla pieszych w m. Słupsko i Chotów - poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu	Urząd Gminy Mokrsko	2023	2024	1 280 000,00	1 247 795,00	0,00	0,00	0,00	1 247 795,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej w miejscowości Komorniki - Motyl - poprawa jakości życia mieszkańców i podniesienie bezpieczeństwa użytkowników	Urząd Gminy Mokrsko	2024	2025	4 882 097,00	3 096 000,00	1 786 097,00	0,00	0,00	4 882 097,00
1.3.2.9	Modernizacja budynku Zespołu Szkoły i Przedszkola w Krzyworzece - ocieplenie budynku	Urząd Gminy Mokrsko	2024	2025	1 250 000,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.10	Modernizacja budynku OSP w Komornikach - poprawa warunków życia	Urząd Gminy Mokrsko	2024	2025	1 600 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.11	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Mokrsko	2024	2025	1 148 150,00	600 000,00	548 150,00	0,00	0,00	1 148 150,00
1.3.2.12	Budowa systemu wodno-kanalizacyjnego w gminie Mokrsko - etap IV (Ożarów) - poprawa standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy Mokrsko	2023	2025	3 000 000,00	1 525 000,00	1 475 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkoły i Przedszkola w Krzyworzece - poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy Mokrsko	2024	2025	300 000,00	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych - jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - Wykonanie prac remontowych witraży okiennych w Kościele pw. św. Marcina Bpa w Chotowej - <i>ociekowa subtytuł</i>	Urząd Gminy Mokrsko	2024	2025	149 875,00	74 937,50	74 937,50	0,00	0,00	149 875,00

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Mokrsko
na lata 2024 - 2035**

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego 2024 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 2024 – 2035

Dochody budżetu gminy w **2024 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 2023;
- 2) Dochody majątkowe – zostały zaplanowane w wysokości 24.251.946,50 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 2.767.491 zł na przedsięwzięcia,
 - środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 6.085.019 zł,
 - Środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - 13.737.223 zł,
 - Środków z WFOŚ i GW - 268.651 zł,
 - środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji i zakupów inwestycyjnych w zakresie ochrony zabytków - 1.071.465,50 zł,
 - dotacji celowej otrzymanej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych wykonywanych przez jednostki samorządu terytorialnego - 203.722 zł,
 - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz ze sprzedaży składników majątkowych w łącznej kwocie 68.500 zł.

Prognozowane dochody w latach 2025 – 2035

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2025 - 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.

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 2024 – 2035

Wydatki budżetowe w **2024 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Wydatki bieżące – zostały określone na poziomie przewidywanego wykonania roku 2023.
- 2) Wydatki na wynagrodzenia – skalkulowano na podstawie zawartych umów i wynagrodzenia z miesiąca października z uwzględnieniem wzrostów minimalnego wynagrodzenia w w 2024 roku, a w przypadku nauczycieli zastosowano wskaźnik wzrostu 12,3 %,

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

Prognozowane wydatki na lata 2025 – 2035

Prognoza wydatków bieżących od 2025 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 (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 2026 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 2024- 2035

Na 2024 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 8.147.583 zł, który planuje się pokryć przychodami z zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek - 5.744.828,48 zł, emisją paierów wartościowych - 1.900.000 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 1.685.000 zł.

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.