

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Mogielnicy
z dnia 29 grudnia 2021 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica
na lata 2022-2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 roku, poz.305 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2022-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 – *Wieloletnia Prognoza Finansowa* i załącznikiem nr 2 – *Przedsięwzięcia WPF* do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica:

1) do zaciągania zobowiązań:

- a) z związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

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

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXXVII/197/2020 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2021-2027 ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Mogielnica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr xxxxx
z dnia 2021-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	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	
Wykonanie 2015	28 561 411,35	27 784 497,05	3 727 259,00	204 289,85	10 603 806,00	3 957 123,02	9 292 019,18	4 791 146,92	776 914,30	602 500,12	174 414,18	
Wykonanie 2016	42 394 231,87	32 050 674,75	3 887 123,00	200 572,84	10 007 153,00	9 021 185,48	8 934 640,43	4 799 277,91	10 343 557,12	125 813,04	10 214 290,88	
Wykonanie 2017	34 500 794,27	34 278 474,66	4 498 209,00	644 936,72	9 501 776,00	10 549 193,78	9 084 359,16	4 953 329,58	222 319,61	74 795,25	147 524,36	
Wykonanie 2018	37 669 307,48	35 753 708,66	5 401 000,00	306 556,10	9 903 928,00	10 900 158,01	9 242 066,55	5 259 685,55	1 915 598,82	378 396,88	1 537 201,94	
Wykonanie 2019	38 912 730,96	38 467 542,09	5 876 534,00	222 160,53	10 483 037,00	12 003 949,14	9 881 861,42	5 630 202,97	445 188,87	38 138,80	402 749,67	
Wykonanie 2020	44 384 855,38	43 208 529,74	5 937 115,00	467 177,82	11 007 255,00	14 383 258,04	11 413 723,88	6 104 267,32	1 176 325,64	505 610,89	670 714,75	
Plan 3 kw. 2021	44 939 710,08	43 671 430,08	6 014 580,00	220 000,00	11 513 927,00	12 892 258,18	13 030 664,90	6 257 103,00	1 268 280,00	164 400,00	1 102 082,00	
Wykonanie 2021	49 289 515,61	45 452 848,61	6 014 580,00	270 000,00	12 492 447,00	13 450 865,71	13 224 955,90	6 185 103,00	3 836 667,00	159 400,00	3 675 469,00	
2022	38 992 668,06	36 804 466,00	5 595 288,00	494 299,00	10 931 147,00	7 295 734,00	12 487 998,00	6 150 027,00	2 188 202,06	89 000,00	2 099 202,06	
2023	34 267 860,00	34 264 460,00	5 763 147,00	509 128,00	11 259 081,00	3 870 466,00	12 862 638,00	6 334 528,00	3 400,00	3 400,00	0,00	
2024	35 248 665,00	35 223 865,00	5 924 515,00	523 384,00	11 574 335,00	3 978 839,00	13 222 792,00	6 511 895,00	24 800,00	24 800,00	0,00	
2025	36 226 033,00	36 210 133,00	6 090 401,00	538 039,00	11 898 416,00	4 090 246,00	13 593 031,00	6 694 228,00	15 900,00	15 900,00	0,00	
2026	37 237 617,00	37 224 017,00	6 260 932,00	553 104,00	12 231 572,00	4 204 773,00	13 973 635,00	6 881 666,00	13 600,00	13 600,00	0,00	
2027	38 289 189,00	38 266 289,00	6 436 238,00	568 591,00	12 574 056,00	4 322 507,00	14 364 897,00	7 074 353,00	22 900,00	22 900,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 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 wykresających 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. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostek i 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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
Wykonanie 2015	25 586 320,28	22 401 794,61	11 338 732,38	0,00	0,00	303 713,93	0,00	0,00	0,00	3 184 525,67	3 184 525,67	32 234,86
Wykonanie 2016	35 360 289,51	27 658 604,98	11 707 521,17	0,00	0,00	260 580,57	0,00	0,00	0,00	7 701 684,53	7 701 684,53	27 300,00
Wykonanie 2017	37 801 553,64	30 321 308,76	12 162 531,46	0,00	0,00	224 052,69	0,00	0,00	0,00	7 480 244,88	7 480 244,88	194 759,00
Wykonanie 2018	42 813 519,18	32 243 926,66	13 574 608,81	0,00	0,00	223 099,36	0,00	0,00	0,00	10 569 592,52	10 569 592,52	93 598,77
Wykonanie 2019	36 578 420,80	34 502 366,90	14 533 592,92	0,00	0,00	204 540,55	0,00	0,00	0,00	2 076 053,90	2 076 053,90	385 092,97
Wykonanie 2020	39 352 361,44	37 784 038,70	15 288 226,40	0,00	0,00	150 003,14	0,00	0,00	0,00	1 568 322,74	1 568 322,74	44 804,34
Plan 3 kw. 2021	47 519 385,92	40 424 961,40	16 472 830,21	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 094 424,52	7 094 424,52	7 740,90
Wykonanie 2021	46 645 339,37	41 021 900,60	16 441 331,98	0,00	0,00	112 585,90	0,00	0,00	0,00	5 623 438,77	5 623 438,77	7 740,90
2022	39 299 151,06	34 147 422,16	16 009 756,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 151 728,90	5 151 728,90	1 341 984,38
2023	33 282 603,72	31 527 705,00	16 490 049,00	0,00	0,00	84 432,00	0,00	0,00	0,00	1 754 898,72	1 754 898,72	0,00
2024	34 263 408,72	32 378 953,00	16 935 280,00	0,00	0,00	58 815,00	0,00	0,00	0,00	1 884 455,72	1 884 455,72	0,00
2025	35 513 901,58	33 188 427,00	17 358 662,00	0,00	0,00	34 212,00	0,00	0,00	0,00	2 325 474,58	2 325 474,58	0,00
2026	36 798 611,00	34 018 138,00	17 792 629,00	0,00	0,00	21 778,00	0,00	0,00	0,00	2 780 473,00	2 780 473,00	0,00
2027	37 850 183,00	34 868 591,00	18 237 445,00	0,00	0,00	12 384,00	0,00	0,00	0,00	2 981 592,00	2 981 592,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	2 975 091,07	0,00	1 391 137,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1 359 137,15	0,00
Wykonanie 2016	7 033 942,36	0,00	3 370 849,73	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 849,73	0,00
Wykonanie 2017	-3 300 759,37	0,00	9 680 815,58	545 901,30	545 901,30	1 058 254,87	0,00	8 076 659,41	2 754 858,07
Wykonanie 2018	-5 144 211,70	0,00	8 748 305,53	3 593 801,60	3 593 801,60	0,00	0,00	5 154 503,93	1 550 410,10
Wykonanie 2019	2 334 310,16	433 993,28	2 064 892,65	0,00	0,00	0,00	0,00	2 064 892,65	0,00
Wykonanie 2020	5 032 493,94	0,00	2 859 644,53	0,00	0,00	192 059,63	0,00	2 667 584,90	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 579 675,84	0,00	4 111 255,87	0,00	0,00	241 754,87	241 754,87	3 869 501,00	2 337 920,97
Wykonanie 2021	2 644 176,24	1 182 436,96	349 143,07	0,00	0,00	349 143,07	0,00	0,00	0,00
2022	-306 483,00	0,00	1 461 739,28	0,00	0,00	306 483,00	306 483,00	0,00	0,00
2023	985 256,28	985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	985 256,28	985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	712 131,42	712 131,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	439 006,00	439 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	439 006,00	439 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Imię przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w oświadczeniach 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług) X7)	na pokrycie deficytu budżetu X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2015	32 000,00	0,00	0,00	0,00	995 378,49	995 378,49	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	4 778 624,63	1 268 503,63	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 225 552,28	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 539 201,18	1 539 201,18	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 539 558,28	1 539 558,28	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664 558,28	1 664 558,28	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 580,03	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 993 319,31	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	1 155 256,28	0,00	1 155 256,28	1 155 256,28	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	985 256,28	985 256,28	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	985 256,28	985 256,28	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	712 131,42	712 131,42	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	439 006,00	439 006,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	439 006,00	439 006,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć wszystkie przychody pochodzące z prywatnej działalności jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	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:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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 ^{§)} a wydatkami bieżącymi ^X
	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 ²						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	9 345 163,04	0,00	5 382 702,44	6 741 839,59	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	3 510 121,00	8 076 659,41	0,00	4 392 069,77	7 762 919,50	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	7 397 008,43	0,00	3 957 165,90	13 092 080,18	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	9 451 608,85	0,00	3 509 782,00	8 664 285,93	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 912 050,57	0,00	3 965 175,19	6 030 067,84	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 247 492,29	0,00	5 424 491,04	8 284 135,57	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 715 912,26	0,00	3 246 468,68	7 357 724,55	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 461 739,28	4 715 912,26	0,00	4 430 948,01	4 780 091,08	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560 655,98	0,00	2 657 043,84	2 963 526,84	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 575 399,70	0,00	2 736 755,00	2 736 755,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 590 143,42	0,00	2 844 912,00	2 844 912,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	878 012,00	0,00	3 021 706,00	3 021 706,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	439 006,00	0,00	3 205 879,00	3 205 879,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 397 698,00	3 397 698,00	

^{§)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o który mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych przepisach ustawy nie należy uwzględniać w obliczeniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku 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 wykończenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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 plan 3 kwartałów 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 wykończenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	26,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	20,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	10,98%	11,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,15%	14,65%	x	x	x	x
2022	4,29%	9,38%	9,68%	18,61%	19,06%	TAK	TAK
2023	3,52%	9,28%	9,29%	16,23%	16,67%	TAK	TAK
2024	3,34%	9,29%	9,37%	14,59%	15,04%	TAK	TAK
2025	2,32%	9,51%	x	13,37%	13,81%	TAK	TAK
2026	1,40%	9,78%	x	11,96%	12,41%	TAK	TAK
2027	1,33%	10,05%	x	11,10%	11,56%	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 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	64 414,18	64 414,18	64 414,18	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	9 743 895,88	9 743 895,88	6 821 194,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 352 201,95	1 352 201,95	1 352 201,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	38 813,00	38 813,00	38 813,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	280 790,10	280 790,10	272 465,49	0,00	0,00	0,00	308 988,88	308 988,88	291 557,18
Plan 3 kw. 2021	139 486,90	139 486,90	131 522,18	0,00	0,00	0,00	123 288,00	123 288,00	116 248,25
Wykonanie 2021	139 486,90	139 486,90	131 522,18	0,00	0,00	0,00	123 288,00	123 288,00	116 248,25
2022	123 288,00	123 288,00	116 248,26	0,00	0,00	0,00	123 288,00	123 288,00	116 248,26
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	32 234,86	32 234,86	0,00	2 977 522,62	769 195,90	2 208 326,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	2 189 325,76	753 341,20	1 435 984,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	271 020,00	271 020,00	172 470,00	4 241 381,33	69 162,00	4 172 219,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 378 951,25	1 378 951,25	948 001,96	6 755 766,72	8 800,00	6 746 966,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	14 883,00	14 883,00	0,00	457 599,69	22 000,00	435 599,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	48 224,34	48 224,34	24 653,44	1 313 946,69	49 905,00	1 264 041,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	7 740,90	7 740,90	0,00	6 818 936,67	2 054 307,00	4 764 629,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	7 740,90	7 740,90	0,00	6 513 978,77	2 335 608,00	4 178 370,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	27 409,10	27 409,10	0,00	5 629 903,62	2 099 233,00	3 530 670,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do daty jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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
Wykonanie 2015	995 378,49	3 174,00	3 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 268 503,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 539 201,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 539 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 664 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	19 070,45
Plan 3 kw. 2021	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 155 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	712 131,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	439 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	439 006,00	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 zaskądziła pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności w wariancie, 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.

⁴⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu rezerwy określonej w art. 243 ustawy z datą automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotychczas, 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 wyłączeniu 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr xxxxx
z dnia 2021-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 647 997,48	5 629 903,62	2 814 543,62
1.a	- wydatki bieżące				4 399 767,00	2 099 233,00	123 288,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 248 230,48	3 530 670,62	2 691 255,62
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:				308 391,59	150 697,10	150 697,10
1.1.1	- wydatki bieżące				246 576,00	123 288,00	123 288,00
1.1.1.1	Różne kraje - jedno środowisko - rozwój kluczowych kompetencji uczniów	Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy	2021	2022	246 576,00	123 288,00	123 288,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				61 815,59	27 409,10	27 409,10
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - rozwój e-usług	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2015	2022	61 815,59	27 409,10	27 409,10
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				11 339 605,89	5 479 206,52	2 663 846,52
1.3.1	- wydatki bieżące				4 153 191,00	1 975 945,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Mogielnica - utrzymanie czystości i porządku w gminie	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2022	4 073 191,00	1 895 945,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów położonych w miejscowościach: Mogielnica, Cegielnia, w gminie Mogielnica - przeznaczenie terenów pod działalność gospodarczą	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2022	45 000,00	45 000,00	0,00
1.3.1.3	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Mogielnica w części dotyczącej działki nr 1781/3 położonej w Mogielnicy - przeznaczenie terenów pod działalność gospodarczą	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2022	35 000,00	35 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 186 414,89	3 503 261,52	2 663 846,52
1.3.2.1	Przebudowa SUW we wsi Wodniczna - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2016	2022	2 279 083,02	2 214 846,52	2 214 846,52
1.3.2.2	Przebudowa dachu na świetlicy wiejskiej w miejscowości Dziarnów wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej - ograniczenie kosztów zużycia energii, poprawa dostępności i funkcjonalności w zaspokajaniu potrzeb społecznych i kulturalnych mieszkańców	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2022	479 826,00	467 000,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku ZSO w Mogielnicy - ograniczenie kosztów ogrzewania	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2022	31 734,00	31 734,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej G19 Tomczyce-Ślepowola - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2022	410 000,00	408 000,00	408 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa pomostu rekreacyjnego nad zalewem w Mogielnicy - rozwój infrastruktury rekreacyjnej służącej społeczności lokalnej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2022	49 529,00	41 000,00	41 000,00
1.3.2.6	Dobudowa łazienek w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy - Poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2022	41 753,00	40 400,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Dziarnowskiej - poprawa jakości życia i ochrona środowiska	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2022	2 528 591,00	136 138,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy ul. Nowomiejska - rozwój infrastruktury sportowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2022	1 365 898,87	164 143,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2022-2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mogielnica została sporządzona zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje lata 2022-2027, a zatem okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Przy opracowaniu WPF kalkulację poziomu dochodów i wydatków w całym okresie objętym prognozą sporządzono w oparciu o analizę wykonania budżetu gminy w latach ubiegłych (dane historyczne), przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok, uwzględniono również prognozy dotyczące długofalowych kierunków rozwoju gminy oraz wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (wykorzystano 3 podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej: produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń). Jako rok bazowy przyjęto rok 2022.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą dynamikę wzrostu dochodów bieżących ustalono na bezpiecznym poziomie tj. w roku 2023 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 3,0 %, zaś w latach 2024-2027 o 2,8 %. Dla roku 2023, przed indeksacją o przyjęty wskaźnik, dokonano odpowiedniego zmniejszenia poziomu dochodów bieżących w stosunku do roku 2022 (w tym również dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące) w związku ze zmianą podmiotu uprawnionego do wypłaty świadczenia wychowawczego (zgodnie ze zmianą przepisów zadanie realizowane będzie przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych).

Jednakową dynamikę wzrostu przyjęto w odniesieniu do wszystkich głównych źródeł dochodów bieżących gminy tj. subwencji ogólnej, udziałów we wpływach z PIT i CIT, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów bieżących, w tym podatku od nieruchomości. Jako rok bazowy przyjęto rok 2022, w którym poziom głównych źródeł dochodów bieżących ustalono w następujący sposób:

1. subwencja ogólna – planowane dochody z tego tytułu przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku;
2. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na 2022 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku;

3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – w tej kategorii na 2022 rok zaplanowano przede wszystkim dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Poziom dochodów z tych źródeł przyjęto w wielkościach zgodnych z informacją Wojewody Mazowieckiego (pismo WF-I.3112.24.42.2021 z dnia 22 października 2021 roku) oraz informacją Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu (pismo DRD-3112/20/21 z dnia 20 października 2021 roku). Ponadto w planie dochodów ujęto dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Na 2022 rok zaplanowano również dotację z Powiatu Grójeckiego na bieżące utrzymanie ulic powiatowych oraz dotację na realizację przez Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy przedsięwzięcia pn. „Różne kraje – jedno środowisko” w ramach projektu PO WER „Ponadnarodowa mobilność uczniów” realizowanego w Programie Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego (zadanie kontynuowane, ujęte w Wykazie Przedsięwzięć do WPF).
4. pozostałe dochody bieżące - główną część tych dochodów stanowią podatki i opłaty lokalne, z których wpływy ustalono na podstawie danych historycznych tj. wykonania budżetów lat ubiegłych oraz danych dotyczących podstawy opodatkowania wynikających z ewidencji podatkowej. Dynamika dochodów z podatków i opłat była zmienna, co wynikało ze zmian w podstawie opodatkowania oraz stawek podatków w poszczególnych latach. Głównym źródłem dochodów z tytułu podatków jest dla gminy podatek rolny i od nieruchomości – w 2022 roku plan dochodów w tym zakresie skalkulowano w oparciu o uchwalone stawki podatków oraz aktualną bazę przedmiotów opodatkowania. Opłatą o największym udziale w strukturze dochodów bieżących gminy jest opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi (tzw. „opłata śmieciowa”), której poziom ustalono na podstawie złożonych deklaracji przy uchwalonej stawce opłaty. Przy prognozowaniu wielkości pozostałych dochodów bieżących oparto się głównie na wykonaniu budżetów lat ubiegłych oraz przewidywanych wpływach w 2021 roku.

Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano:

1) dochody ze sprzedaży majątku - w latach ubiegłych wpływy ze sprzedaży mienia osiągały bardzo zróżnicowany poziom, pomimo mienia przedstawianego do sprzedaży – wobec zmiennej koniunktury w gospodarce – dochody z tego tytułu były i nadal są trudne do przewidzenia. W latach 2022-2027 wpływy z tego tytułu zaplanowano na bezpiecznym poziomie w oparciu o ocenę posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż, obejmującego: działkę budowlaną w Brzostowcu, działkę rolną w Michałowicach, 5 działek rolnych w Ługowicach oraz nieruchomość zabudowaną przy ul. Wolskiej w Mogielnicy. W dochodach ze sprzedaży uwzględniono również wpływy ze sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych. Wartość mienia przeznaczonego na sprzedaż ustalono w oparciu o posiadane wyceny lub ceny nieruchomości ustalone przez Radę Miejską, zaś wpływy z tytułu sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych ujęto w wysokości wynikającej z podpisanych aktów notarialnych.

2) dotacje na inwestycje – w 2022 roku zaplanowano dochody w kwocie 2.099.202,06 zł z tytułu dofinansowania z *Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji*

Strategicznych zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa SUW we wsi Wodniczna” (na podstawie wstępnej promesy Nr 01/2021/2872/PolskiLad). W latach następnych - z uwagi na brak podpisanych umów - nie zaplanowano wpływów z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych, w tym dotacji majątkowych ze środków UE.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki w okresie objętym prognozą kalkulowano na poziomie możliwości dochodowych z jednoczesnym uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące

W zakresie wydatków bieżących założono wzrost o wskaźnik CPI (indeks zmiany cen towarów i usług konsumpcyjnych) określony w wytycznych Ministra Finansów: w 2023 roku w wysokości 103,0 %, w 2024 roku w wysokości 102,7%, zaś w latach 2025-2027 w wysokości 102,5 %. Analogiczny wzrost założono w odniesieniu do wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Dla 2023 roku (przed indeksacją o założony wskaźnik) prognozowane wydatki bieżące pomniejszono w stosunku do roku 2022 o wydatki związane z wypłatą przez gminę świadczenia wychowawczego (od 2023 roku zadanie realizowane będzie przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W odniesieniu do zadłużenia z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyjęto stawkę oprocentowania wynoszącą 2 % (dla umów zawartych począwszy od 2017 roku) oraz 3,5 % (dla umów zawartych we wcześniejszych latach). W stosunku do posiadanych kredytów komercyjnych, dla których oprocentowanie stanowi sumę stawki bazowej WIBOR 3M oraz marży banku, przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3M, zaś marżę banków uwzględniono w wysokości wynikającej z zawartych umów.

W całym okresie objętym prognozą zachowana jest relacja z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, tj. planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące.

Wydatki majątkowe

W roku 2022 na własne zadania inwestycyjne planuje się przeznaczyć kwotę 3.809.744,52 zł, zaś na wydatki majątkowe w formie dotacji kwotę 1.341.984,38 zł. Źródłem finansowania inwestycji w roku bazowym są środki własne, środki otrzymane w ramach *Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych* oraz przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystane środki otrzymane w 2021 roku jako uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji). W kolejnych latach prognozy głównym źródłem finansowania zadań inwestycyjnych będzie nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY

Z uwagi na aktualną wysokość zadłużenia - na 2022 rok oraz lata następne nie planuje się przychodów budżetu z tytułu kredytów i pożyczek.

W 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 306.483,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystane środki otrzymane w 2021 roku jako uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji). Powyższe środki przeznacza się na sfinansowanie deficytu z związanego z realizacją zadania pn. *"Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dziarnów, Borowe i Dębnowola"*. Ponadto w 2022 roku zaplanowano przychody z tytułu rozwiązania lokat w wysokości 1.155.256,28 zł, które przeznacza się na sfinansowanie rozchodów z tytułu spłat rat pożyczek i kredytów.

PROGNOZOWANE ROZCHODY

W zakresie rozchodów w okresie objętym prognozą planowane są wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek, które finansowane będą nadwyżką budżetową, a w 2022 roku środkami pochodzącymi z przychodów z tytułu rozwiązania lokat.

PROGNOZA DŁUGU

W związku z tym, iż w całym okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek, kwota długu wykazana na koniec każdego roku jest różnicą pomiędzy kwotą długu na koniec poprzedniego roku pomniejszoną o kwotę rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego zastosowanie mają przepisy art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, które limitują możliwości zadłużania się jednostek poprzez określenie dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań.

Na podstawie zaś art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 roku mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Po przeprowadzonej analizie Gmina Mogielnica dla lat 2022-2025 dokonała wyboru 7-letniego okresu do ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych (Zarządzenie Nr 95/2021 Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica z dnia 27 grudnia 2021 roku).

Kształtowanie się relacji z art. 243 przedstawia poniższa tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7- letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	4,29%	18,61%	19,06%	14,32%	14,77%
2023	3,52%	16,23%	16,67%	12,71%	13,15%
2024	3,34%	14,59%	15,04%	11,25%	11,70%
2025	2,32%	13,37%	13,81%	11,05%	11,49%

Jak przedstawia powyższa tabela - w całym okresie objętym prognozą indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia kształtuje się znacznie poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF zaplanowano kwotę 5.629.903,62 zł. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

Na *przedsięwzięcia bieżące* zaplanowano kwotę **2.099.233,00 zł**, z tego:

- przedsięwzięcie pn. *"Różne kraje - jedno środowisko"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 246.576,00 zł, limit wydatków na 2022 rok w kwocie 123.288,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 123.288,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 4.073.191,00 zł oraz limit wydatków na 2022 rok w kwocie 1.895.945,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Mogielnica w części dotyczącej działki nr 1781/3 położonej w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 35.000,00 zł oraz limit wydatków na 2022 rok w kwocie 35.000,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranych terenów położonych w miejscowościach: Mogielnica, Cegielnia, w gminie Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 45.000,00 zł oraz limit wydatków na 2022 rok w kwocie 45.000,00 zł.

Na *przedsięwzięcia majątkowe* zaplanowano kwotę **3.530.670,62 zł**, z tego:

- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa SUW we wsi Wodziezna"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2016-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 2.279.083,02 zł, limit wydatków na 2022 rok w kwocie 2.214.846,52 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 2.214.846,52 zł.

- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa dachu na świetlicy wiejskiej w miejscowości Dziarnów wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 479.826,00 zł oraz limit wydatków na 2022 rok w kwocie 467.000,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku ZSO w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 31.734,00 zł oraz limit wydatków na 2022 rok w kwocie 31.734,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa drogi gminnej G19 Tomczyce-Ślepowola"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 410.000,00 zł, limit wydatków na 2022 rok w kwocie 408.000,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 408.000,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Rozbudowa pomostu rekreacyjnego nad zalewem w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 49.529,00 zł, limit wydatków na 2022 rok w kwocie 41.000,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 41.000,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2015-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 61.815,59 zł, limit wydatków na 2022 rok w kwocie 27.409,10 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 27.409,10 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Dziarnowskiej"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2019-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 2.528.591,00 zł oraz limit wydatków na 2022 rok w kwocie 136.138,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy ul. Nowomiejska"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2019-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 1.365.898,87 zł oraz limit wydatków na 2022 rok w kwocie 164.143,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Dobudowa łazienek w Publicznej Szkole Podstawowej nr 2 w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w wysokości 41.753,00 zł oraz limit wydatków na 2022 rok w kwocie 40.400,00 zł.