

Uchwała Nr XXIII/120/2019
Rady Miejskiej w Mogielnicy
z dnia 23 grudnia 2019 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica
na lata 2020-2027

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 2019 roku, poz.869 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2020-2027 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) 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 VII/34/2018 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2019-2027 ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Mogielnica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/120/2019
z dnia 2019-12-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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 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
Plan 3 kw. 2019	37 536 943,61	37 038 719,61	5 821 513,00	270 000,00	10 483 037,00	9 954 969,61	10 509 200,00	6 183 304,00	498 224,00	85 000,00	413 008,00
Wykonanie 2019	39 297 780,95	38 851 691,95	5 821 513,00	220 000,00	10 483 037,00	12 009 027,95	10 318 114,00	5 909 933,00	446 089,00	39 000,00	402 788,00
2020	40 260 547,00	40 200 331,00	6 113 414,00	220 000,00	10 976 984,00	11 660 599,00	11 229 334,00	6 529 220,00	60 216,00	60 000,00	0,00
2021	41 679 341,00	41 325 941,00	6 284 589,00	226 160,00	11 284 340,00	11 987 096,00	11 543 756,00	6 712 038,00	353 400,00	353 400,00	0,00
2022	42 993 468,00	42 483 068,00	6 460 557,00	232 492,00	11 600 302,00	12 322 735,00	11 866 982,00	6 899 975,00	510 400,00	510 400,00	0,00
2023	43 604 028,00	43 587 628,00	6 628 531,00	238 537,00	11 901 910,00	12 643 126,00	12 175 524,00	7 079 374,00	16 400,00	16 400,00	0,00
2024	44 722 307,00	44 720 907,00	6 800 873,00	244 739,00	12 211 360,00	12 971 847,00	12 492 088,00	7 263 438,00	1 400,00	1 400,00	0,00
2025	45 885 051,00	45 883 651,00	6 977 696,00	251 102,00	12 528 855,00	13 309 115,00	12 816 883,00	7 452 287,00	1 400,00	1 400,00	0,00
2026	47 078 026,00	47 076 626,00	7 159 116,00	257 631,00	12 854 605,00	13 655 152,00	13 150 122,00	7 646 046,00	1 400,00	1 400,00	0,00
2027	48 302 019,00	48 300 619,00	7 345 253,00	264 329,00	13 188 825,00	14 010 186,00	13 492 026,00	7 844 843,00	1 400,00	1 400,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1648), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz, co najmniej, trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu 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:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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 za ociążniętych na wkład krajowy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
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	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	10 569 592,52	10 569 592,52	93 598,77	
Plan 3 kw. 2019	37 122 950,33	34 729 608,11	15 445 103,03	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	2 393 342,22	2 393 342,22	705 026,23	
Wykonanie 2019	38 863 787,67	36 634 109,45	15 389 462,57	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	2 229 678,22	2 229 678,22	529 582,23	
2020	38 595 988,72	37 936 255,37	17 559 219,14	0,00	0,00	197 397,00	0,00	0,00	659 733,35	659 733,35	0,00	
2021	40 147 760,97	38 884 662,00	17 998 200,00	0,00	0,00	150 040,00	0,00	0,00	1 263 098,97	1 263 098,97	0,00	
2022	41 838 211,72	39 856 779,00	18 448 155,00	0,00	0,00	110 543,00	0,00	0,00	1 981 432,72	1 981 432,72	0,00	
2023	42 618 771,72	40 853 199,00	18 909 359,00	0,00	0,00	84 432,00	0,00	0,00	1 765 572,72	1 765 572,72	0,00	
2024	43 737 050,72	41 874 529,00	19 382 093,00	0,00	0,00	58 815,00	0,00	0,00	1 862 521,72	1 862 521,72	0,00	
2025	45 172 919,58	42 921 393,00	19 866 646,00	0,00	0,00	34 212,00	0,00	0,00	2 251 526,58	2 251 526,58	0,00	
2026	46 639 020,00	43 994 428,00	20 363 312,00	0,00	0,00	21 778,00	0,00	0,00	2 644 592,00	2 644 592,00	0,00	
2027	47 863 013,00	45 094 289,00	20 872 395,00	0,00	0,00	12 384,00	0,00	0,00	2 768 724,00	2 768 724,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	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 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
Plan 3 kw. 2019	413 993,28	413 993,28	1 125 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 565,00	0,00
Wykonanie 2019	433 993,28	433 993,28	1 105 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 565,00	0,00
2020	1 664 558,28	1 664 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 531 580,03	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 155 256,28	1 155 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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⁾ Innym przeznaczeniem 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 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 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
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 539 558,28	1 539 558,28	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664 558,28	1 664 558,28	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 580,03	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	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 w szczególności 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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	7 397 008,43	0,00	3 957 165,90	13 092 080,18	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	9 451 608,85	0,00	3 509 782,00	8 664 285,93	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	7 912 050,57	0,00	2 309 111,50	3 434 676,50	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	7 912 050,57	0,00	2 217 582,50	3 323 147,50	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 247 492,29	0,00	2 264 075,63	2 264 075,63	
2021	x	x	x	x	0,00	4 715 912,26	0,00	2 441 279,00	2 441 279,00	
2022	x	x	x	x	0,00	3 560 655,98	0,00	2 626 289,00	2 626 289,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 575 399,70	0,00	2 734 429,00	2 734 429,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 590 143,42	0,00	2 846 378,00	2 846 378,00	
2025	x	x	x	x	0,00	878 012,00	0,00	2 962 258,00	2 962 258,00	
2026	x	x	x	x	0,00	439 006,00	0,00	3 082 198,00	3 082 198,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 206 330,00	3 206 330,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wszechogólności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 wykonanie 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 ^f	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 ^f
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	9,52%	8,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	9,12%	8,41%	x	x	x	x
2020	6,52%	8,62%	8,14%	13,82%	13,68%	TAK	TAK
2021	5,73%	8,83%	9,53%	10,87%	10,73%	TAK	TAK
2022	4,20%	9,07%	10,40%	8,84%	8,69%	TAK	TAK
2023	3,46%	9,11%	8,89%	9,36%	9,36%	TAK	TAK
2024	3,29%	9,15%	8,97%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2025	2,29%	9,20%	x	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2026	1,38%	9,29%	x	9,07%	9,01%	TAK	TAK
2027	1,32%	9,39%	x	9,04%	9,04%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:
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 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	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	38 813,00	38 813,00	38 813,00	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	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
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 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
Plan 3 kw. 2019	23 026,23	23 026,23	0,00	516 650,59	47 000,00	469 650,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	23 026,23	23 026,23	0,00	468 250,59	22 000,00	446 250,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	660 038,35	60 305,00	599 733,35	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			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	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
Wykonanie 2017	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	1 539 201,18	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	1 539 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	1 539 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 664 558,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 155 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	712 131,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	439 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	439 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 245 ustawy z ostąną 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. Automaty cznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego doty ca w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadłużyć zobowiązanie dłużne, informacje o wydatkach 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 XXIV/120/2019
z dnia 2019-12-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				745 638,35	660 038,35	466 389,35
1.a	- wydatki bieżące				60 305,00	60 305,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				685 333,35	599 733,35	466 389,35
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:				0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
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				745 638,35	660 038,35	466 389,35
1.3.1	- wydatki bieżące				60 305,00	60 305,00	0,00
1.3.1.1	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Mogielnica w części dotyczącej działek nr 1152, 1153, 1287, 1319, 751/18, 936/3, 936/4, 936/5, 935/4 w Mogielnicy oraz działek nr 8, 9, 11/2, 12/2, 13/4, 13/2, 14, 15/1, 15/2, 16/2 w Cegielni - przeznaczenie terenów pod działalność gospodarczą	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	56 000,00	56 000,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie rozgraniczenia nieruchomości nr 43 z działką nr 42 położonych w miejscowości Popowice gm. Mogielnica - regulacja granic	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	4 305,00	4 305,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				685 333,35	599 733,35	466 389,35
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej Kaplin-Borowe - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	44 900,00	31 900,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Otałążka-Jastrzębia Stara - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	53 520,00	24 520,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Tomczyce-Ślepowola - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	310 963,35	288 363,35	288 363,35
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi powiatowej Nr 1633W Mogielnica-Dziarnów w ciągu ul. Dziarnowskiej w Mogielnicy - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	36 900,00	26 900,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Dziarnowskiej - poprawa jakości życia i ochrona środowiska	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	43 050,00	33 050,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy - rozwój infrastruktury sportowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	70 000,00	70 000,00	53 026,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Aleja III Izabelin - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2020	126 000,00	125 000,00	125 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2020-2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mogielnica została sporządzona zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje lata 2020-2027 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 2019 rok, uwzględniono również prognozy dotyczące długofalowych kierunków rozwoju gminy oraz wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych oraz technicznego scenariusza tempa wzrostu PKB i CPI. Jako rok bazowy przyjęto rok 2020 .

Dochody, wydatki i rozchody na 2020 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 latach 2021-2022 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 2,8 %, zaś w latach 2023-2027 o 2,6 %.

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 podatków i opłat lokalnych. Jako rok bazowy przyjęto rok 2020, 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 ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku;
2. podatki i opłaty lokalne – podstawą ustalenia prognozowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych są dane historyczne tj. wykonanie budżetów lat ubiegłych oraz dane dotyczące podstawy opodatkowania wynikające z ewidencji podatkowej. Dynamika dochodów z tego tytułu 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 2020 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 zagospodarowanie odpadów komunalnych (tzw. „opłata śmieciowa”), której poziom ustalono na podstawie złożonych deklaracji przy uchwalonej stawce opłaty.
3. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych –

dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na 2020 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku, zaś dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na 2020 rok zaplanowano w oparciu o realizację w latach ubiegłych oraz przewidywane wykonanie za 2019 rok.

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – w tej kategorii na 2020 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.3111.24.15.2019 z dnia 23 października 2019 roku) oraz informacją Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu (pismo DRD-3112/20/19 z dnia 25 września 2019 roku). Ponadto w planie dochodów ujęto dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Na 2020 rok zaplanowano również dotację z Powiatu Grójeckiego na bieżące utrzymanie ulic powiatowych. W okresie objętym prognozą nie zaplanowano dochodów z tytułu dotacji na zadania bieżące pochodzących ze środków europejskich.

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 2020-2027 wpływy z tego tytułu zaplanowano na bezpiecznym poziomie w oparciu o ocenę posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż, obejmującego: 2 dawne budynki administracyjne przy ul. Rynek 11 i ul. Rynek 15, działkę budowlaną w Brzostowcu, działkę rolną w Michałowicach, 2 działki budowlane przy ul. Dziarnowskiej 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 – z uwagi na brak podpisanych umów, w 2020 roku oraz w następnych latach prognozy nie zaplanowano wpływów z tytułu dofinansowania zadań inwestycyjnych, w tym dotacji majątkowych ze środków UE.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki w okresie objętym prognozą skalkulowano 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 w całym okresie objętym prognozą założono wzrost o wskaźnik CPI (indeks zmiany cen towarów i usług konsumpcyjnych) określony w wytycznych Ministra Finansów w wysokości 102,5 %. Analogiczny wzrost założono w

odniesieniu do wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

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 stawkę WIBOR 3M w wysokości 2,0 %, 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 2020 na własne zadania inwestycyjne planuje się przeznaczyć kwotę 659.733,35 zł. W całym okresie objętym prognozą nie planuje się wydatków majątkowych w formie dotacji. Głównym źródłem finansowania inwestycji w roku bazowym, jak również w kolejnych latach, będzie nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY

Z uwagi na aktualną wysokość zadłużenia - na 2020 rok oraz lata następne nie planuje się przychodów budżetu z tytułu kredytów i pożyczek.

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.

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. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, które limitują możliwości zadłużania się jednostek poprzez określenie dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań. W całym okresie objętym prognozą indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia kształtuje się poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF zaplanowano kwotę 660.038,35 zł, w tym na wydatki bieżące kwotę 60.305,00 zł, zaś na wydatki majątkowe kwotę 599.733,35 zł. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały. Przedsięwzięcia ujęte w załączniku stanowią zadnia, których realizację rozpoczęto w 2019 roku, a zakończenie planuje się w roku 2020.

W zakresie *wydatków bieżących* zaplanowano:

- przedsięwzięcie pn. *"Wykonanie rozgraniczenia nieruchomości nr 43 z działką nr 42 położonych w miejscowości Popowice gm. Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2019-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 4.305,00 zł oraz limit wydatków na 2020 rok w wysokości 4.305,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Mogielnica w części dotyczącej działek nr 1152, 1153, 1287, 1319, 751/18, 936/3, 936/4, 936/5, 935/4 w Mogielnicy oraz działek nr 8, 9, 11/2, 12/2, 13/4, 13/2, 14, 15/1, 15/2, 16/2 w Cegielni"*, dla którego ustalono: okres realizacji – 2019-2020, łączne nakłady finansowe - 56.000,00 zł oraz limit wydatków na 2020 rok – 56.000,00 zł.

W zakresie *wydatków majątkowych* zaplanowano:

- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa drogi gminnej Kaplin-Borowe"*, dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2019-2020, łączne nakłady finansowe w wysokości 44.900,00 zł oraz limit wydatków na 2020 rok - 31.900,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa drogi gminnej Otałążka-Jastrzębia Stara"*, dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2019-2020, łączne nakłady finansowe w wysokości 53.520,00 zł oraz limit wydatków na 2020 rok w kwocie 24.520,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa drogi gminnej Tomczyce-Słepowola"*, dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2019-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 310.963,35 zł, limit wydatków na 2020 rok w kwocie 288.363,35 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 288.363,35 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Opracowanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi powiatowej Nr 1633W Mogielnica-Dziarnów w ciągu ul. Dziarnowskiej w Mogielnicy"*, dla którego ustalono: okres realizacji - 2019-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 36.900,00 zł oraz limit wydatków na 2020 rok – 26.900,00 zł (*Uchwała Nr XIX/88/2019 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 30 września 2019 roku w sprawie udzielenia pomocy rzeczowej na rzecz Powiatu Grójeckiego ze zmianami*).
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Dziarnowskiej"*, dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2019-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 43.050,00 zł oraz limit wydatków na 2020 rok w kwocie 33.050,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2019-2020, łączne nakłady finansowe w kwocie 70.000,00 zł, limit wydatków na 2020 rok w kwocie 70.000,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 53.026,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa drogi gminnej Aleja III Izabelin"*, dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2019-2020, łączne nakłady finansowe w wysokości 126.000,00 zł, limit wydatków na 2020 rok w kwocie 125.000,00 zł oraz limit zobowiązań w

wysokości 125.000,00 zł.