

Zarządzenie Nr 147/2024
Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica
z dnia 15 listopada 2024 roku

***w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej w Mogielnicy projektu uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2025-2028***

Na podstawie:

- art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 z późn. zmianami)

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Miejskiej w Mogielnicy projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2025-2028.

§ 2

Kopię niniejszego zarządzenia oraz projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2025-2028 przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Mogielnicy
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica
na lata 2025-2028

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 2024 roku, poz.1530 z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2025-2028 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 w 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 w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr LXXXVI/455/2023 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2024-2027 ze zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Mogielnica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 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
zarządzenia nr 147/2024
z dnia 2024-11-15

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:		
		1	z tego:					z tego:				1,2	1,2,1	1,2,2
			1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2,1	1,2,2			
Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe docho- dy bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprze- dazy majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje				
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			
Wykonanie 2021	50 228 003,90	46 065 429,78	6 510 377,00	269 517,01	12 492 447,00	13 435 259,59	13 357 829,18	6 253 516,91	4 162 574,12	485 307,18	3 675 469,00			
Wykonanie 2022	58 882 617,93	51 514 217,84	8 483 706,57	494 286,04	11 383 443,00	17 121 128,15	14 031 654,08	6 654 086,89	7 368 400,09	153 256,09	7 215 144,00			
Wykonanie 2023	46 645 958,21	45 240 230,56	5 205 601,00	571 613,00	16 212 843,20	6 808 276,37	16 441 996,99	7 056 566,42	1 405 727,65	664 171,44	720 967,00			
Plan 3 kw. 2024	54 318 632,44	50 767 070,35	7 089 961,00	579 294,00	19 679 424,00	6 642 598,35	16 775 793,00	9 339 418,00	3 551 562,09	116 280,00	3 434 722,59			
Wykonanie 2024	55 531 029,56	51 979 467,47	7 089 961,00	579 294,00	19 679 424,00	7 821 820,47	16 808 968,00	9 339 418,00	3 551 562,09	116 280,00	3 434 722,59			
2025	60 732 433,77	54 852 831,90	21 954 786,03	2 347 690,43	10 077 667,54	3 612 023,10	16 860 664,80	9 271 791,00	5 879 601,87	121 080,00	5 758 521,87			
2026	56 976 699,00	56 772 681,00	22 723 204,00	2 429 860,00	10 430 386,00	3 738 444,00	17 450 787,00	9 596 304,00	204 018,00	30 380,00	173 638,00			
2027	58 561 314,00	58 532 634,00	23 427 623,00	2 505 186,00	10 753 728,00	3 854 336,00	17 991 761,00	9 893 789,00	28 680,00	28 680,00	0,00			
2028	60 200 928,00	60 171 548,00	24 083 596,00	2 575 331,00	11 054 832,00	3 962 258,00	18 495 531,00	10 170 815,00	29 380,00	29 380,00	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.), 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 z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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	Wydanki 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			
								Wydanki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydanki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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
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 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				
Wykonanie 2021	43 629 040,01	38 080 703,28	15 017 327,12	0,00	0,00	90 018,28	0,00	0,00	0,00	5 548 336,73	5 548 336,73	0,00				
Wykonanie 2022	57 347 923,52	42 753 855,08	15 595 775,89	0,00	0,00	215 770,08	0,00	0,00	0,00	14 594 068,44	14 594 068,44	492 228,44				
Wykonanie 2023	45 606 209,55	36 053 601,80	16 961 406,45	0,00	0,00	223 669,97	0,00	0,00	0,00	9 552 607,75	9 552 607,75	2 774 966,06				
Plan 3 kw. 2024	58 378 355,46	46 980 111,19	23 856 340,82	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 398 244,27	11 398 244,27	532 500,00				
Wykonanie 2024	58 175 396,38	47 835 369,33	23 890 327,82	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 340 027,05	10 340 027,05	532 500,00				
2025	61 113 997,75	49 587 847,16	26 255 733,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	11 526 150,59	11 526 150,59	1 412 189,09				
2026	56 593 138,00	51 125 070,00	27 069 661,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	5 468 068,00	5 468 068,00	0,00				
2027	58 177 753,00	52 454 322,00	27 773 472,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	5 723 431,00	5 723 431,00	0,00				
2028	60 200 928,00	53 765 680,00	28 467 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 435 248,00	6 435 248,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:
							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		
Lp	3			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-5 144 211,70	0,00	8 748 305,53	0,00	3 593 801,60	3 593 801,60	0,00	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	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	2 859 644,53	0,00	0,00	192 059,63	0,00	2 667 584,90	0,00
Wykonanie 2021	6 598 963,89	1 182 436,96	6 227 585,08	1 182 436,96	6 227 585,08	0,00	0,00	349 143,07	0,00	5 878 442,01	0,00
Wykonanie 2022	1 534 694,41	0,00	11 294 972,32	0,00	11 294 972,32	0,00	0,00	6 579 060,06	0,00	4 715 912,26	0,00
Wykonanie 2023	1 039 748,66	0,00	11 674 407,18	0,00	11 674 407,18	0,00	0,00	8 113 751,20	0,00	3 560 655,98	0,00
Plan 3 kw. 2024	-4 059 723,02	0,00	5 044 979,30	0,00	5 044 979,30	0,00	0,00	4 945 863,30	4 059 723,02	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-2 644 366,82	0,00	4 011 180,38	0,00	4 011 180,38	0,00	0,00	3 912 064,38	2 644 366,82	0,00	0,00
2025	-381 563,98	0,00	1 038 250,40	0,00	1 038 250,40	0,00	0,00	381 563,98	381 563,98	656 686,42	0,00
2026	383 561,00	383 561,00	0,00	383 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	383 561,00	383 561,00	0,00	383 561,00	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

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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		5	5.1	5.1.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
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 2018	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	1 539 558,28	1 539 558,28	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 664 558,28	1 664 558,28	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 531 580,03	1 531 580,03	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 155 256,28	1 155 256,28	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	1 084 372,28	985 256,28	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	99 116,00	0,00	0,00	985 256,28	985 256,28	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	99 116,00	0,00	0,00	1 366 813,56	985 249,58	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	656 686,42	656 686,42	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	383 561,00	383 561,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	383 561,00	383 561,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	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:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 509 782,00	8 664 285,93		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 965 175,19	6 030 067,84		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 424 491,04	8 284 135,57		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 984 726,50	14 212 311,58		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 760 362,76	20 055 335,08		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	99 116,00	0,00	0,00	9 186 628,76	20 861 035,94		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 786 959,16	8 831 938,46		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	381 563,98	0,00	0,00	4 144 098,14	8 155 278,52		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	767 122,00	0,00	0,00	5 264 984,74	6 303 235,14		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 647 611,00	5 647 611,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 078 312,00	6 078 312,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 405 868,00	6 405 868,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wyłączone 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						
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	8.1	8.2	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 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	9,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,49%	x	x	x	x
2025	1,52%	11,25%	20,27%	20,26%	TAK	TAK
2026	0,86%	10,78%	18,68%	18,67%	TAK	TAK
2027	0,79%	11,20%	17,97%	17,96%	TAK	TAK
2028	0,00%	11,40%	16,79%	16,78%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkii określone 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
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 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		
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		
Wykonanie 2022	662 491,68	662 491,68	655 451,94	62 653,00	62 653,00	62 653,00	529 510,02	529 510,02	522 470,28		
Wykonanie 2023	430 225,19	430 225,19	420 837,15	49 631,00	49 631,00	49 631,00	358 541,04	358 541,04	349 153,00		
Plan 3 kw. 2024	69 604,24	69 604,24	69 604,24	1 402 500,00	1 402 500,00	1 402 500,00	299 271,19	299 271,19	297 021,19		
Wykonanie 2024	451 168,22	451 168,22	416 494,82	1 402 500,00	1 402 500,00	1 402 500,00	299 271,19	299 271,19	297 021,19		
2025	89 883,10	89 883,10	82 151,30	158 480,00	158 480,00	131 538,40	471 447,08	471 447,08	429 041,88		
2026	98 312,40	98 312,40	81 599,66	173 638,00	173 638,00	144 119,54	98 312,40	98 312,40	81 599,66		
2027	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		

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		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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 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						
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	6 413 084,30	2 243 288,91	4 169 795,39	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2022	263 503,95	263 503,95	86 936,00	14 340 608,28	2 077 058,88	12 263 549,40	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2023	23 364,16	23 364,16	0,00	6 862 925,06	1 936 838,80	4 926 086,26	0,00	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2024	1 872 552,00	1 872 552,00	1 402 500,00	9 784 182,27	2 182 950,00	7 601 232,27	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2024	1 872 552,00	1 872 552,00	1 402 500,00	8 680 965,05	2 182 950,00	6 498 015,05	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	158 480,00	158 480,00	131 538,40	13 897 536,09	2 954 032,00	10 943 504,09	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	173 638,00	173 638,00	144 119,54	2 734 640,40	2 561 002,40	173 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	0,00	0,00	0,00	205 224,00	205 224,00	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						

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Lp	10.6	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7, 3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:					
							w tym:	w tym:				
			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 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
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
Wykonanie 2022		1 155 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023		985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024		985 256,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024		985 249,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166 341,70	x	0,00	0,00
2025		656 686,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		383 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027		383 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028		0,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsłudze 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 zostają 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 147/2024
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A 23 770 116,02 B 0,00 C 23 770 116,02	13 887 536,09 0,00 13 887 536,09	2 734 640,40 0,00 2 734 640,40	205 224,00 0,00 205 224,00	4 138 274,04 0,00 4 138 274,04
1.a	- wydatki bieżące				A 9 839 038,00 B 0,00 C 9 839 038,00	2 954 032,00 0,00 2 954 032,00	2 561 002,40 0,00 2 561 002,40	205 224,00 0,00 205 224,00	347 758,00 0,00 347 758,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 13 831 078,02 B 0,00 C 13 831 078,02	10 943 504,09 0,00 10 943 504,09	173 638,00 0,00 173 638,00	0,00 0,00 0,00	3 790 516,04 0,00 3 790 516,04
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:				A 679 876,00 B 0,00 C 679 876,00	407 925,60 0,00 407 925,60	271 950,40 0,00 271 950,40	0,00 0,00 0,00	679 876,00 0,00 679 876,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 347 758,00 B 0,00 C 347 758,00	249 445,60 0,00 249 445,60	98 312,40 0,00 98 312,40	0,00 0,00 0,00	347 758,00 0,00 347 758,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	URZĄD GMINY I MIAST W MOGIELNICY	2025	2026	A 347 758,00 B 0,00 C 347 758,00	249 445,60 0,00 249 445,60	98 312,40 0,00 98 312,40	0,00 0,00 0,00	347 758,00 0,00 347 758,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 332 118,00 B 0,00 C 332 118,00	158 480,00 0,00 158 480,00	173 638,00 0,00 173 638,00	0,00 0,00 0,00	332 118,00 0,00 332 118,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	URZĄD GMINY I MIAST W MOGIELNICY	2025	2026	A 332 118,00 B 0,00 C 332 118,00	158 480,00 0,00 158 480,00	173 638,00 0,00 173 638,00	0,00 0,00 0,00	332 118,00 0,00 332 118,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A 0,00 B 0,00 C 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
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 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
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				A 23 090 240,02 B 0,00 C 23 090 240,02	13 489 610,49 0,00 13 489 610,49	2 462 690,00 0,00 2 462 690,00	205 224,00 0,00 205 224,00	3 458 398,04 0,00 3 458 398,04
1.3.1	- wydatki bieżące				A 9 591 280,00 B 0,00 C 9 591 280,00	2 704 586,40 0,00 2 704 586,40	2 462 690,00 0,00 2 462 690,00	205 224,00 0,00 205 224,00	3 458 398,04 0,00 3 458 398,04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Mogielnica od 1 lutego 2023 roku do 31 stycznia 2025 roku - utrzymanie czystości i porządku	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2023	2025	A	182 120,40	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	4 365 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Mogielnica od 1 lutego 2025 roku do 31 stycznia 2027 roku - utrzymanie czystości i porządku	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2027	A	2 257 466,00	2 462 690,00	205 224,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	4 925 380,00	2 462 690,00	205 224,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Mogielnica - wyznaczenie ogólnych kierunków rozwoju przestrzennego gminy	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2025	A	250 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek nr ewid. 1781/1/3 obręb Mogielnica, nr ewid. 47/2, 49/2, 420, 421, 422, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364 obręb Izabelin w gminie Mogielnica - ustalenie przeznaczenia terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2025	A	15 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	10 785 024,09	0,00	0,00	3 458 398,04
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	13 498 960,02	0,00	0,00	3 458 398,04
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dziarnów, Borowe i Dębnowola - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2022	2025	A	11 000,00	0,00	0,00	6 970,68
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	333 125,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Otalążka-Jastrzębia Stara - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2019	2025	A	2 310 000,00	0,00	0,00	2 310 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 363 505,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa stacji uzdatniania wody w Kozietulach Nowych wraz z siecią wodociągową - poprawa jakości życia na obszarach wiejskich	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2007	2025	A	5 985 175,00	0,00	0,00	14 767,36
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	8 273 364,43	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej św. Floriana Męczennika w Mogielnicy na remont wieży kościoła św. Floriana w Mogielnicy - ochrona zabytków	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2025	A	1 352 189,09	1 352 189,09	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 352 189,09	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 160711W nr ewid. 34 Wężowiec - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY I MIASTA W MOGIELNICY	2024	2025	A	390 000,00	0,00	0,00	390 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	405 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku ZSO w Mogielnicy - ograniczenie kosztów ogrzewania	Urząd Gminy i Miasta Mogielnica	2021	2025	A	736 660,00	0,00	0,00	736 660,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	771 776,50	0,00	0,00	736 660,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2025-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mogielnica została sporządzona zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje lata 2025-2028.

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 2024 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 2 podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej: produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI)). Jako rok bazowy przyjęto rok 2025.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2025 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą dla dochodów bieżących założono wzrost o wskaźnik PKB określony w wytycznych Ministra Finansów: w 2026 roku w wysokości 103,5 %, w 2027 roku w wysokości 103,1%, zaś 2028 roku w wysokości 102,8 %.

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 2025, w którym poziom głównych źródeł dochodów bieżących ustalono w następujący sposób:

1. subwencja ogólna oraz rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – planowane dochody z tego tytułu przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku;
2. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – dochody z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na 2025 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku;
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – w tej kategorii na 2025 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.3110.13.2024 z dnia 25 października 2024 roku) oraz informacją Dyrektora

Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu (pismo DRD.3112.2.11.2024 z dnia 22 października 2024 roku). Ponadto w planie dochodów ujęto dotację z Powiatu Grójeckiego na bieżące utrzymanie ulic powiatowych w granicach administracyjnych miasta. W tej kategorii - na podstawie zawartych umów - uwzględniono również dochody związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - "Erasmus+" oraz "Cyberbezpieczny Samorząd".

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 2025 roku plan dochodów w tym zakresie skalkulowano w oparciu o proponowane stawki podatków oraz aktualną bazę przedmiotów opodatkowania. Opłatą o największym udziale w strukturze dochodów bieżących gminy jest opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, której poziom ustalono na podstawie złożonych deklaracji przy aktualnie obowiązującej stawce opłaty. Przy prognozowaniu wielkości pozostałych dochodów bieżących oparto się głównie na wykonaniu budżetów lat ubiegłych oraz przewidywanych wpływach w 2024 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 2025-2028 wpływy z tego tytułu zaplanowano na bezpiecznym poziomie w oparciu o ocenę posiadanego przez gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż, obejmującego 4 działki rolne w Ługowicach oraz nieruchomość zabudowaną przy ul. Wolskiej w Mogielnicy. W dochodach ze sprzedaży uwzględniono również wpływy ze sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych oraz działki budowlanej. Wartość mienia przeznaczonego na sprzedaż ustalono w oparciu o posiadane wyceny nieruchomości, zaś wpływy z tytułu sprzedaży ratalnej lokali mieszkalnych i działki budowlanej ujęto w wysokości wynikającej z podpisanych aktów notarialnych.

2) dotacje na inwestycje – w 2025 roku na podstawie wstępnej promesy

NR Edycja2RPOZ/2023/5233/PolskiLad z dnia 4 października br. zaplanowano środki w wysokości 1.300.000,00 zł pochodzące z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn. „*Remont wieży kościoła św. Floriana w Mogielnicy*”. Po stronie dochodów zaplanowano również środki pochodzące Rządowego Programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 4.300.041,87 zł na "*Budowę stacji uzdatniania wody w Kozietulach Nowych wraz z siecią wodociągową*" (na podstawie promesy Nr Edycja6PGR/2023/2162/PolskiLad z dnia 15 lipca br.). Ponadto w latach 2025-2026 uwzględniono środki na realizację projektu grantowego współfinansowanego z budżetu Unii Europejskiej "*Cyberbezpieczny Samorząd*". W kolejnych latach - z uwagi na brak podpisanych umów o dofinansowanie - nie zaplanowano wpływów z dotacji

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 2026 roku w wysokości 103,1 %, w 2027 roku w wysokości 102,6 %, zaś w 2028 roku 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 oprocentowanie w wysokości 0,9 prognozowanej stopy redyskonta weksli. 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 2025 na własne zadania inwestycyjne planuje się przeznaczyć kwotę 10.113.961,50 zł, zaś na dotacje majątkowe kwotę 1.412.189,09 zł. Źródłem finansowania inwestycji w roku bazowym są środki własne, środki z Rządowego Programu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz środki przyznane w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorzqd". W 2026 roku źródłem finansowania inwestycji będzie nadwyżka operacyjna oraz środki przyznane w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorzqd", natomiast w kolejnych latach wyłącznie nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY

W 2025 roku planuje się przychody w łącznej kwocie 1.038.250,40 zł. Zaplanowane przychody obejmują przychody z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej kwocie 381.563,98 zł (otrzymana w 2024 roku zaliczkowa płatność na realizację w 2025 roku projektu Erasmus+ w kwocie 177.601,18 zł oraz otrzymana w 2024 roku I transza środków na realizację w 2025 roku projektu grantowego pn. „Cyberbezpieczny Samorzqd” w kwocie 203.962,80 zł). Ponadto na 2025 rok zaplanowano przychody z

wolnych środków, które zostaną w całości przeznaczone na spłatę rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek. W latach kolejnych nie planuje się przychodów z tytułów dłużnych oraz innych źródeł.

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 (poza rokiem 2025, gdzie źródłem pokrycia rozchodów są wolne środki).

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.

W całym okresie objętym prognozą indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia kształtuje się poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy, co przedstawia poniższa tabela.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp			Spełnienie relacji z art. 243	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2025	1,52%	20,27%	20,26%	18,75%	18,74%
2026	0,86%	18,68%	18,67%	17,82%	17,81%
2027	0,79%	17,97%	17,96%	17,18%	17,17%

Ustalona na rok 2025 relacja z art. 243 została obliczona według średniej 7-letniej (zgodnie z *Zarządzeniem Nr 95/2021 Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica z dnia 27 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych*).

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA

W 2025 roku na przedsięwzięcia objęte WPF zaplanowano kwotę 13.897.536,09 zł. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

W ramach **przedsięwzięć bieżących** zaplanowano:

- przedsięwzięcie pn. "Cyberbezpieczny Samorząd", dla którego ustalono okres realizacji w

latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 347.758,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 249.445,60 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 98.312,40 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 347.758,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Mogielnica od 1 lutego 2023 roku do 31 stycznia 2025 roku"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2023-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 4.365.900,00 zł oraz limit wydatków na 2025 rok w kwocie 182.120,40 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, położonych na terenie Gminy Mogielnica od 1 lutego 2025 roku do 31 stycznia 2027 roku"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2027, łączne nakłady finansowe w wysokości 4.925.380,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 2.257.466,00 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 2.462.690,00 zł oraz limit wydatków na 2027 rok w kwocie 205.224,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Wykonanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 250.000,00 zł oraz limit wydatków na 2025 rok w kwocie 250.000,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek nr ewid. 1781/3 obręb Mogielnica, nr ewid. 47/2, 49/2, 420, 421, 422, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364 obręb Izabelin w gminie Mogielnica"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 50.000,00 zł oraz limit wydatków na 2025 rok w kwocie 15.000,00 zł.

W ramach **przedsięwzięć majątkowych** zaplanowano:

- przedsięwzięcie pn. *"Cyberbezpieczny Samorząd"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2025-2026, łączne nakłady finansowe w wysokości 332.118,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 158.480,00 zł, limit wydatków na 2026 rok w kwocie 173.638,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 332.118,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Dziarnów, Borowe i Dębnowola"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2022-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 333.125,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 11.000,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 6.970,68 zł.

- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa drogi gminnej Otałążka-Jastrzębia Stara"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2019-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 2.363.505,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 2.310.000,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 2.310.000,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa drogi gminnej nr 160711W nr ewid. 34 Wężowiec"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 405.000,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w wysokości 390.000,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 390.000,00 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Budowa stacji uzdatniania wody w Kozietulach Nowych wraz z siecią wodociągową"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2007-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 8.273.364,43 zł, limit wydatków na 2025 rok w wysokości 5.985.175,00 zł oraz limit zobowiązań w wysokości 14.767,36 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej św. Floriana"*

Męczennika w Mogielnicy na remont wieży kościoła św. Floriana w Mogielnicy", dla którego ustalono okres realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 1.352.189,09 zł oraz limit wydatków na 2025 rok w wysokości 1.352.189,09 zł;

- przedsięwzięcie pn. *"Przebudowa centralnego ogrzewania w budynku ZSO w Mogielnicy"*, dla którego ustalono okres realizacji w latach 2021-2025, łączne nakłady finansowe w wysokości 771.776,50 zł, limit wydatków na 2025 rok w wysokości 736.660,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 736.660,00 zł.