

UCHWAŁA NR LVII/328/22
RADY GMINY MNISZKÓW
z dnia 29 grudnia 2022r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mniszków
na lata 2023 - 2027

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2022r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz.1005, poz. 1079, poz. 1561)

Rada Gminy Mniszków uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mniszków na lata 2023 – 2027 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6. Objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 7. Z dniem 1 stycznia 2023 r. traci moc Uchwała Nr XL/225/21 Rady Gminy Mniszków z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mniszków na lata 2022 – 2027 wraz ze zmianami.

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Waldemar Nojek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LVII/328/22
Rady Gminy Mniszków
z dnia 29 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					z tego:			
			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)	w tym:	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2023	35 702 756,00	20 552 721,00	2 404 118,00	117 704,00	9 029 461,00	2 492 893,00	6 508 545,00	2 870 000,00	15 150 035,00	400 000,00	14 750 035,00
2024	23 935 000,00	23 935 000,00	3 100 000,00	85 000,00	8 600 000,00	5 650 000,00	6 500 000,00	2 780 000,00	0,00	0,00	
2025	23 940 000,00	23 940 000,00	2 850 000,00	90 000,00	8 700 000,00	5 700 000,00	6 600 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	
2026	24 195 000,00	24 195 000,00	2 900 000,00	95 000,00	8 750 000,00	5 800 000,00	6 650 000,00	2 830 000,00	0,00	0,00	
2027	24 400 000,00	24 400 000,00	2 950 000,00	100 000,00	8 750 000,00	5 900 000,00	6 700 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm), 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 wyliczających 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 całościowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających 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	Wydatki bieżące x	z tego:											
			w tym:							w tym:			w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odssetki i dyskonto wyłączeniu z limitu, 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 odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	w tym:			
											inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne		
2023	36 030 680,00	18 921 680,00	10 738 995,00	0,00	250 000,00	0,00	25 337,12	0,00	17 109 000,00	17 109 000,00	2 460,00			
2024	23 210 504,00	21 885 504,00	10 850 000,00	0,00	200 000,00	0,00	24 971,42	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00			
2025	23 171 625,00	21 740 625,00	10 900 000,00	0,00	150 000,00	0,00	18 489,04	0,00	1 431 000,00	1 431 000,00	0,00			
2026	23 395 000,00	21 995 000,00	10 950 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00			
2027	23 840 000,00	22 340 000,00	11 000 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00			
2023-2027	136 647 834,00	127 882 834,00	63 338 995,00	0,00	1 000 000,00	0,00	100 776,60	0,00	52 743 000,00	52 743 000,00	2 460,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	Z tego:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2023	-327 924,00	0,00	1 052 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 052 420,00	327 924,00			
2024	724 496,00	724 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	768 375,00	768 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pododdzga z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:				5	Z tego:					
	Spłaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
		na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x			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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	724 496,00	24 496,00	0,00	24 496,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	724 496,00	24 496,00	0,00	24 496,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	768 375,00	18 375,00	0,00	18 375,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

Lp	Rozchody budżetu z tego:					Kwota długu x	W tym:	Różnica z uwzględnieniem wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			
	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 631 041,00	2 683 461,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 049 496,00	2 049 496,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 199 375,00	2 199 375,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przysługujących 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,12%	10,42%	13,51%	15,92%	TAK	TAK
2024	4,79%	12,30%	13,45%	15,87%	TAK	TAK
2025	4,83%	12,88%	11,69%	14,11%	TAK	TAK
2026	4,89%	12,50%	12,04%	13,00%	TAK	TAK
2027	3,16%	11,27%	12,17%	13,14%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	w tym:	
								9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	4 188 035,00	4 188 035,00	4 188 035,00	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

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

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

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

Finansowanie środkami okresowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	w tym:			z tego:					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólniczozonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X
2023	5 458 540,00	5 458 540,00	4 188 035,00	17 109 000,00	0,00	17 109 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	747 000,00	0,00	747 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań i/z zaciąganych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaciąganych do tytułu dłuższego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		spłata zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonany w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu ulgi z tytułu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:												
			w tym:												
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				
2023	724 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	724 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	768 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pomniejszone w całości realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu ról, określonej w art. 243 ustawy, zostaną 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 samorząd 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Waldemar Nojek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LVIII/328/22
Rady Gminy Mniszków
z dnia 29 grudnia 2022r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 559 920,00	17 109 000,00	747 000,00	0,00	0,00	18 559 920,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 559 920,00	17 109 000,00	747 000,00	0,00	0,00	18 559 920,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				4 188 035,00	4 188 035,00	0,00	0,00	0,00	4 188 035,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 188 035,00	4 188 035,00	0,00	0,00	0,00	4 188 035,00
1.1.2.1	Budowa infrastruktury służącej do produkcji energii elektrycznej z odnawialnych źródeł energii oraz wymiany nieefektywnych źródeł ciepła na kocioł na biomasę -	Urząd Gminy w Mniszkowie	2022	2023	4 188 035,00	4 188 035,00	0,00	0,00	0,00	4 188 035,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				14 371 885,00	12 920 965,00	747 000,00	0,00	0,00	14 371 885,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 371 885,00	12 920 965,00	747 000,00	0,00	0,00	14 371 885,00
1.3.2.1	Budowa kompleksu sportowego przy Szkole Podstawowej w Mniszkowie -	Urząd Gminy w Mniszkowie	2021	2023	5 200 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.2	Budowa pompowni wodociągowej Konstancynów- Marianka -	Urząd Gminy w Mniszkowie	2020	2024	50 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury służącej do produkcji energii elektrycznej z odnawialnych źródeł energii oraz wymiany nieefektywnych źródeł ciepła na kocioł na biomasę -	Urząd Gminy w Mniszkowie	2021	2023	1 311 965,00	1 270 505,00	0,00	0,00	0,00	1 311 965,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w m-ści Strzelce -	Urząd Gminy w Mniszkowie	2020	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i remonty świetlic wiejskich w miejscowościach Pruchnicko Małe, Małe Końskie, Strzelce oraz Radonia -	Urząd Gminy w Mniszkowie	2021	2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.6	Dofinansowanie wspólnego opracowania dokumentu strategicznego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Tomaszów Maz.-Opoczno do 2030r. zawierającego Zintegrowane Inwestycje Lokalne. -	MINISZKÓW	2022	2023	4 920,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	4 920,00
1.3.2.7	Budowa ścieżki Rowerowej Błogie Rządowe-Zaręczin -	Urząd Gminy w Mniszkowie	2022	2024	230 000,00	0,00	227 000,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.8	Budowa Centrum Integracji Społecznej w Błogiem -	MINISZKÓW	2022	2023	5 000 000,00	4 928 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3105E na odcinku Omczary-granica powiatu opoczyńskiego-piotrkowskiego - granica powiatu	Urząd Gminy w Mniszkowie	2022	2024	375 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	375 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADI GMINNY
Waldemar Myjek

UZASADNIENIE

Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mniszków na lata 2023– 2027

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022r. poz.1634, poz.1079, poz.1692, poz. 1725, poz. 1747, poz.1768, poz. 1964). Regulację ustawową uzupełnia Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10.01.2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego stanowi załącznik do obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 15 grudnia 2014 r. (poz.92) Wieloletnia Prognoza Finansowa służyć ma ocenie sytuacji finansowej gminy, umożliwić analizę potencjału inwestycyjnego i zdolności kredytowej. WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy opartą na analizie założeń pod kontem zachowania stabilności finansowej gminy.

Podstawą opracowania planu na 2023 r. były dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji. Ponadto przy opracowywaniu WPF brano pod uwagę dane dotyczące wykonania budżetu Gminy Mniszków za lata 2020 r. – 2021 r. oraz dane z 2022 roku, wg planu za III kwartał. Za dane bazowe do Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto dane z projektu budżetu na 2023 r.

Prognoza dochodów jest pierwszym dokumentem WPF warunkującym poziom przyszłych nakładów ponoszonych przez gminę na realizację zadań. Prognozowany przeciętny wzrost dochodów ogółem w całym okresie objętym prognozą tj. w latach 2023 – 2027 jest uzależniony w dużym stopniu od dochodów pozyskanych z dotacji na zadania realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej jak środków krajowych.

Dochody ogółem na 2023 r. ustalono w wysokości 35.702.756,00 zł., w kwocie tej są subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dochody własne i dochody, które uzyska gmina z dotacji w 2023 r. Wpływ z podatków i opłat planuje się ogólnie, że będzie wyższy w 2023 r. od przewidywanego wykonania w 2022 r., ponieważ planujemy wyższe wpływy z zaległości od osób fizycznych z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, od środków transportu i podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej oraz podwyższenie stawek podatku rolnego, od nieruchomości i środków transportu.

Plany z tyt. z subwencji w porównaniu z planem 2023 r. uległy zwiększeniu, z tego:

Klasyfikacja budżetowa	Plan 2022 r.	+ zwiększenie - zmniejszenie	Plan 2023 r.
Rozdz. 75801 §2920 Subwencja oświatowa	4.713.633,00	+820.543,00	5.534.176,00
Rozdz. 75807 §2920 Subwencja wyrównawcza	3.598.116,00	-299.500,00	3.298.616,00
Rozdz. 75831 §2920 Subwencja równoważąca	152.077,00	+44.592,00	196.669,00
RAZEM	8.463.826,00	+565.635,00	9.029.461,00

Plan z tyt .wpływu z podatku dochodowego od osób fizycznych uległ zwiększeniu:

Klasyfikacja budżetowa	Plan 2022 r.	- zmniejszenie + zwiększenie	Plan 2023 r.
Rozdz. 75621 §0010	2.313.985,00	+90.133,00	2.404.118,00

- W 2023 rku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 15.150.035,00 zł w tym:
- 1) środki wynikające z umów na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych przez Gminę Mniszków w kwocie 14.750.035,00 zł
 - 2) oraz ze sprzedaży majątku w wysokości 400.000,00 zł, będą to dochody ze sprzedaży działek budowlanych.

Wydatki bieżące na 2023 rok ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r. uwzględniając w wydatkach na wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wypłatę nagród jubileuszowych, odprawy emerytalne oraz podwyżkę wynagrodzeń w związku ze wzrostem płacy minimalnej oraz nowelizacją ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę tj. wyłączenie tzw. dodatku stażowego z podstawy wymiaru wynagrodzenia minimalnego za pracę oraz Kartę Nauczyciela.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie już zawartych umów oraz planowej spłaty kapitału kredytu. Gmina korzysta ze środków pożyczki zaciągniętej z WFOŚiGW oraz kredytów zaciągniętych w bankach.

Wydatki majątkowe w 2023 roku zaplanowano w kwocie 17.109.000,00 zł w tym: kwota 2.358.965,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych ze środków własnych gminy, a środki pozyskane z innych źródeł stanowi kwotę 14.750.035,00 zł (w tym z udziałem środków Unii Europejskiej 4.188.035,00 zł).

W 2023 roku planuje się przychody 1.052.420,00 zł (z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy), rozchody planuje się w wysokości 724.496,00 zł. Wskaźniki spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach zostały spełnione.

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2023 – 2024

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2027 .

W wykazie przedsięwzięć są wykazane przedsięwzięcia wraz z limitem ustalonym na lata 2023– 2024 na zadania majątkowe.

Priorytetem przy realizacji zadań będzie możliwość pozyskania dodatkowego źródła finansowania ze środków zewnętrznych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Waldemar Nojek