

UCHWAŁA NR LXXII/423/23
RADY GMINY MNISZKÓW
z dnia 28 grudnia 2023 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mniszków
na lata 2024 - 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 2023r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz.572, poz. 1463, poz. 1688)

Rada Gminy Mniszków uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mniszków na lata 2024 – 2027 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2027, 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. Objasnienia przyjętych wartości zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 7. Z dniem 1 stycznia 2024 r. traci moc Uchwała Nr LVII/328//22 Rady Gminy Mniszków z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mniszków na lata 2023 – 2027 wraz ze zmianami.

§ 8. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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 LXXIII/423/23
Rady Gminy Mniszków
z dnia 28 grudnia 2023r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		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		
2024	37 594 278,40	24 429 886,00	3 259 088,00	146 358,00	11 369 600,00	2 609 920,00	7 044 920,00	2 950 000,00	13 164 392,40	400 000,00	12 764 392,40		
2025	24 940 000,00	24 940 000,00	2 850 000,00	90 000,00	11 700 000,00	2 700 000,00	7 600 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	25 195 000,00	25 195 000,00	2 900 000,00	95 000,00	11 750 000,00	2 800 000,00	7 650 000,00	2 830 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	26 400 000,00	26 400 000,00	2 950 000,00	100 000,00	12 750 000,00	2 900 000,00	7 700 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), 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 jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	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		
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				wydatki na obsługę długu 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 lub zadania i programu, projektu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Lp																
2024	39 611 975,37	23 199 122,97	13 102 563,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	24 971,42	0,00	16 412 852,40	2 717 852,40				
2025	24 171 625,00	22 740 625,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	18 489,04	0,00	1 431 000,00	0,00				
2026	24 395 000,00	22 995 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00				
2027	25 840 000,00	24 340 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:	
								4.1.1	4.2	4.2.1				4.3
Lp														
2024	-2 017 696,97		0,00	0,00	2 742 192,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 742 192,97	0,00	2 017 696,97
2025	768 375,00		768 375,00	768 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	560 000,00		560 000,00	560 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	
								Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych 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
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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 763,03	3 972 956,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	2 199 375,00	2 199 375,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wyodrębnionych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wyodrębnionych 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 zobowiązań związków wyodrębnionych 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 związków wyodrębnionych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wyodrębnionych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 związków wyodrębnionych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wyszczególnienie						
Lp						
2024	3,92%	6,47%	18,37%	17,97%	TAK	TAK
2025	3,87%	10,47%	15,27%	14,88%	TAK	TAK
2026	3,93%	10,18%	13,07%	12,95%	TAK	TAK
2027	2,48%	8,86%	12,86%	12,75%	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	w tym:		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 dotacyjnym na projekty lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	0,00	0,00	0,00	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

Wykazanie dotacji

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na podanych uljemnego 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 związków wspólnotowego 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										
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące		majątkowe														
	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						
Lp																				
2024	0,00	0,00	0,00	10 497 460,00	0,00	10 497 460,00	0,00	0,00	0,00	10 497 460,00	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	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	w tym:			
												w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
												spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x															
Wyszczególnienie															
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
2024	724 496,00	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	x	0,00	0,00				
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
2027	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 wykluczeniu 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Waldemar Nojek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LXXII/423/23
Rady Gminy Mniszków
z dnia 28 grudnia 2023r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 352 920,00	10 497 460,00	180 000,00	0,00	0,00	14 352 920,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 352 920,00	10 497 460,00	180 000,00	0,00	0,00	14 352 920,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240.z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	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				14 352 920,00	10 497 460,00	180 000,00	0,00	0,00	14 352 920,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 352 920,00	10 497 460,00	180 000,00	0,00	0,00	14 352 920,00
1.3.2.1	Budowa pompowni wodociągowej Konstantynów- Marianka - budowa pompowni	Urząd Gminy w Mniszkowie	2020	2025	50 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 107109E w miejscowości Strzelce - Przebudowa drogi gminnej	MNISZKÓW	2021	2024	1 455 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 455 000,00
1.3.2.3	Dofinansowanie wspólnego opracowania dokumentu strategicznego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Tomaszów Maz -Opoczno do 2030r. zawierającego Zmiegrowane Inwestycje Lokalne. - opracowanie dokumentacji	MNISZKÓW	2022	2024	4 920,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	4 920,00
1.3.2.4	Budowa Centrum Integracji Społecznej w Błogiem - Budowa centrum integracji	MNISZKÓW	2022	2024	5 800 000,00	2 165 000,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00
1.3.2.5	Remont drogi gminnej nr 107103E na odcinku Zajączków-Bukowiec nad Pilicą - Remont drogi	MNISZKÓW	2023	2024	1 323 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 323 000,00
1.3.2.6	Budowa przydrożnych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Mniszków - budowa oczyszczalni ścieków	MNISZKÓW	2023	2024	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.7	Budowa świetlicy wiejskiej z garażem w miejscowości Świeciechów - Budowa świetlicy wiejskiej z garażem	MNISZKÓW	2023	2024	820 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.2.8	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Mniszkowie - Budowa hali balonowej	MNISZKÓW	2024	2025	3 500 000,00	3 360 000,00	140 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00

~~PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Waldemar Nojek~~

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LXXII/423/23
Rady Gminy Mniszków
z dnia 28 grudnia 2023r.**

UZASADNIENIE

**Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mniszków
na lata 2024– 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 2024 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 2021 r. – 2022 r. oraz dane z 2023 roku, wg planu za III kwartał. Za dane bazowe do Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto dane z projektu budżetu na 2024 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 2024 – 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 2024 r. ustalono w wysokości 37.594.278,40 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 2024 r. Wpływ z podatków i opłat planuje się ogólnie, że będzie wyższy w 2024 r. od przewidywanego wykonania w 2023 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 na 2023 r. uległy zwiększeniu, z tego:

Klasyfikacja budżetowa	Plan 2023 r.	+ zwiększenie - zmniejszenie	Plan 2024 r.
Rozdz. 75801 §2920 Subwencja oświatowa	5.531.377,00	+1.221.066,00	6.752.443,00
Rozdz. 75807 §2920 Subwencja wyrównawcza	3.298.616,00	+1.121.872,00	4.617.157,00
Rozdz. 75831 §2920 Subwencja równoważąca	196.669,00	0,00	0,00
RAZEM	9.026.662,00	+2.342.938,00	11.369.600,00

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

Klasyfikacja budżetowa	Plan 2023 r.	- zmniejszenie + zwiększenie	Plan 2024 r.
Rozdz. 75621 §0010	2.404.118,00	+854.970,00	3.259.088,00

- W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 13.164.392,40 zł w tym:
- 1) środki wynikające z umów na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych przez Gminę Mniszków w kwocie 12.764.392,40 zł
 - 2) oraz ze sprzedaży majątku w wysokości 400.000,00 zł, będą to dochody ze sprzedaży działek budowlanych.

Wydatki bieżące na 2024 rok ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 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 2024 roku zaplanowano w kwocie 16.412.852,40 zł w tym: kwota 3.648.460,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych ze środków własnych gminy, a środki pozyskane z innych źródeł stanowi kwotę 12.764.392,40 zł.

W 2024 roku planuje się przychody 2.742.192,97 zł (z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ustawy), rozchody planuje się w wysokości 724.496,00zł. Wskaźniki spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach zostały spełnione.

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2024 – 2025

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2027 .

W wykazie przedsięwzięć są wykazane przedsięwzięcia wraz z limitem ustalonym na lata 2024–2025 na zadania majątkowe.

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

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Waldemar Nojek