

**Uchwała Nr LXXV/
Rady Gminy Mniszków
z dnia marca 2024r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mniszków
na lata 2024 - 2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. z 2023 r. 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 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 poz.40; poz. 572, poz. 1463, poz. 1688)

Rada Gminy Mniszków uchwała, co następuje:

- § 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mniszków na lata 2024 – 2027, zgodnie z brzmieniem Załącznika **Nr 1**.
- § 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF ulega zmianie, zgodnie z Załącznikiem **Nr 2**.
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik **Nr 3** do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mniszków.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 LXXVI /24
Rady Gminy Mniszków
z dnia marca 2024r.

Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		12	12.1	1.2.2
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 i środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
2024	39 833 291,44	26 111 387,57	3 259 088,00	146 358,00	12 574 352,00	3 086 669,57	7 044 920,00	2 950 000,00		13 721 903,87	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 wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyznaczony 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 wykonawania budżetu jednostki wyliczeniowymi 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.

Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:									
			w tym:							w tym:		
			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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zadłużających na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2024	41 894 350,64	24 796 746,24	14 297 710,70	0,00	0,00	180 000,00	0,00	24 971,42	0,00	17 097 604,40	17 097 604,40	2 738 152,40
2025	24 171 625,00	22 740 625,00	13 900 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	18 489,04	0,00	1 431 000,00	1 431 000,00	0,00
2026	24 395 000,00	22 995 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2027	25 840 000,00	24 340 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		z tego:					
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X
2024		-2 061 059,20	0,00	2 785 555,20	0,00	0,00	43 362,23	0,00	2 742 192,97	2 061 059,20
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 pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	z tego:		
	w tym:	w tym:	w tym:						
			z tego:				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	
Wyszczególnienie	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X	Rozchody budżetu X	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	724 496,00	724 496,00	24 496,00	0,00	24 496,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	768 375,00	768 375,00	18 375,00	0,00	18 375,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	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:									
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						6	6:1	7:1	7:2
	z tego:				5:2	kwota długu x				
5:1:1.3	5:1:1.3.1	5:1:1.3.2	5:1:1.3.3	5:1:1.4			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 128 375,00	0,00	1 314 641,33	4 100 196,53	
2025	x	x	x	x	0,00	1 360 000,00	0,00	2 199 375,00	2 199 375,00	
2026	x	x	x	x	0,00	560 000,00	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	

8) 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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 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
2024	3,71%	6,49%	18,37%	16,53%	TAK	TAK
2025	3,87%	10,47%	15,25%	13,42%	TAK	TAK
2026	3,93%	10,18%	13,08%	12,38%	TAK	TAK
2027	2,48%	8,86%	12,89%	12,18%	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	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		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
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

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 wspólniczonego 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
2024	0,00	0,00	0,00	10 527 460,00	0,00	10 527 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	339 000,00	0,00	339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LXXV/
Rady Gminy Mniszków
z dnia marca 2024r.

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)				14 552 920,00	10 527 460,00	339 000,00	0,00	0,00	14 552 920,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 552 920,00	10 527 460,00	339 000,00	0,00	0,00	14 552 920,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	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:				14 552 920,00	10 527 460,00	339 000,00	0,00	0,00	14 552 920,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 552 920,00	10 527 460,00	339 000,00	0,00	0,00	14 552 920,00
1.3.2.1	Budowa pompowni wodociągowej Konstanyńców- Mananka - 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 Zintegrowane 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 Biogłom - 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 Zajęzków-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 zadaniem 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
1.3.2.9	Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Mniszków	MNISZKÓW	2023	2025	200 000,00	30 000,00	159 000,00	0,00	0,00	200 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LXXV/
Rady Gminy Mniszków
z dnia marca 2024 roku**

UZASADNIENIE

**Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mniszków
na lata 2024-2027**

W związku ze zmianą w budżecie dokonaną Zarządzeniem Nr 0050/13/2024 Wójta Gminy Mniszków z dnia 23 lutego 2024 roku oraz Uchwałą Nr LXXV/ Rady Gminy Mniszków z dnia marca 2024 roku, **budżet gminy na 2024 rok** wynosi:

1. plan dochodów ogółem stanowi kwotę **39.833.291,44 zł** z tego:

- plan dochodów bieżących 26.111.387,57 zł
- plan dochodów majątkowych 13.721.903,87 zł

2. plan wydatków ogółem stanowi kwotę **41.894.350,64 zł** w tym:

- plan wydatków bieżących 24.796.746,24 zł
- plan wydatków majątkowych 17.097.604,40 zł

Plan dochodów budżetowych ogółem ulega **zwiększeniu o kwotę 2.205.175,04 zł**

-plan dochodów bieżących ulega zwiększeniu o kwotę 1.647.663,57 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - 442.911,57 zł oraz z tytułu subwencji 1.204.752,00 zł)

-plan dochodów majątkowych ulega zwiększeniu o kwotę 557.511,47 zł

Plan wydatków budżetowych ogółem ulega **zwiększeniu o kwotę 2.248.838,00 zł**

-plan wydatków bieżących ulega zwiększeniu o kwotę 1.573.785,27 zł (w tym z tytułu wynagrodzeń i pochodnych o kwotę 1.180.379,70 zł)

-plan na wydatki majątkowe ulega zwiększeniu o kwotę 674.752,00 zł

W wykazie przedsięwzięć do WPF wprowadza się nowe przedsięwzięcie w poz.:

1.3.2.9 "Budowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Mniszków"; Okres realizacji 2023-2025; Łączne nakłady finansowe - 200.000,00 zł; Limit 2024 - 30.000,00 zł; Limit 2025 - 159.000,00 zł; Limit zobowiązań 200.000,00 zł