

UCHWAŁA NR LXVII/370/2023
RADY MIEJSKIEJ MIEROSZOWA

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie zmiany Uchwały Nr XL/337/2022 z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieroszów .

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz..40) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz.1634) Rada Miejska Mieroszowa uchwała się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XL/337/2022 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 19 grudnia 2022 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieroszów wprowadza następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieroszów otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej Uchwały.

2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały.

3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieroszów otrzymują brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Mieroszowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Mieroszowie.



PRZEWODNICZĄCA RADY

Violetta Kopka

58-350 M Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:		
			1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	w tym:		1,2	1,2,1	1,2,2
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 4)			
2023	47 628 188,25	31 404 331,25	4 232 041,00	257 315,00	8 825 335,00	4 152 066,47	13 943 573,78	5 783 000,00	16 229 857,00	1 816 000,00	14 402 857,00		
2024	50 773 200,00	43 848 200,00	4 401 280,00	237 806,00	9 198 901,00	3 856 827,04	26 163 385,96	5 985 400,00	6 925 000,00	2 250 000,00	4 675 000,00		
2025	47 459 623,00	44 505 923,00	4 577 331,00	244 941,00	9 566 857,00	4 586 421,00	25 530 373,00	6 194 894,00	2 953 700,00	2 297 000,00	656 661,00		
2026	47 493 512,00	45 173 512,00	4 760 424,00	252 290,00	9 949 531,00	4 632 126,00	25 579 141,00	6 411 715,00	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00		
2027	48 131 115,00	45 851 115,00	4 950 841,00	259 859,00	10 347 512,00	4 675 527,00	25 617 376,00	6 636 126,00	2 280 000,00	2 280 000,00	0,00		
2028	48 131 115,00	45 851 115,00	4 950 841,00	259 859,00	10 347 512,00	4 675 527,00	25 617 376,00	6 636 126,00	2 280 000,00	120 250,00	0,00		
2029	48 131 115,00	45 851 115,00	4 950 841,00	259 859,00	10 347 512,00	4 675 527,00	25 617 376,00	6 636 126,00	2 280 000,00	120 250,00	0,00		
2030	48 131 115,00	45 851 115,00	4 950 841,00	259 859,00	10 347 512,00	4 675 527,00	25 617 376,00	6 636 126,00	2 280 000,00	121 850,00	0,00		

¹⁾ Wzrost 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. 969, 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 wzrost 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			z tego:			w tym:				
						Wydatki bieżące ^x na wymagoczenia 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	55 002 441,72	31 270 733,66	13 595 576,04	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	23 731 708,06	23 731 708,06	23 731 708,06	306 983,00		
2024	47 979 152,08	39 201 300,00	14 216 179,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	8 777 852,08	8 777 852,08	130 000,00	130 000,00		
2025	45 482 891,08	40 377 400,00	14 216 179,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	5 105 491,08	5 105 491,08	130 000,00	130 000,00		
2026	45 516 780,08	40 366 100,00	14 216 179,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	5 130 680,08	5 130 680,08	130 000,00	130 000,00		
2027	46 154 366,64	41 588 700,00	14 216 179,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	4 565 686,64	4 565 686,64	130 000,00	130 000,00		
2028	47 564 115,00	41 588 700,00	14 216 179,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 975 415,00	5 975 415,00	130 000,00	0,00		
2029	47 564 115,00	41 588 700,00	14 216 179,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 975 415,00	5 975 415,00	130 000,00	0,00		
2030	47 562 515,00	41 588 700,00	14 216 179,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 973 815,00	5 973 815,00	130 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	lp	3	z tego:							w tym:	
			w tym:		4	w tym:		4.2	w tym:		
			3.1	3.1		4.1	4.1.1		4.2		4.2.1
		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	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	
				4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023		-7 374 253,47	0,00	9 898 761,31	3 970 600,00	3 970 600,00	2 206 110,00	2 206 110,00	3 722 051,31	1 197 543,47	
2024		2 794 047,92	2 794 047,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		1 976 731,92	1 976 731,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		1 976 731,92	1 976 731,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		1 976 746,36	1 976 746,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		568 600,00	568 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Imitacja przeznaczenia 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:			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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych 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
Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 524 507,84	2 524 507,84	0,00	0,00	0,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 794 047,92	2 794 047,92	0,00	0,00	0,00
Spłaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 731,92	1 976 731,92	0,00	0,00	0,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 731,92	1 976 731,92	0,00	0,00	0,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 976 748,36	1 976 748,36	0,00	0,00	0,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	0,00	0,00	0,00	0,00	567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	0,00	0,00	0,00	0,00	567 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	0,00	0,00	0,00	0,00	568 600,00	568 600,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	licznik 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 *	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
Lp	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					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 426 860,12	0,00	133 597,59	6 061 758,90					
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 632 812,20	0,00	4 846 900,00	4 846 900,00					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 656 080,28	0,00	4 128 523,00	4 128 523,00					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 679 348,36	0,00	4 787 412,00	4 787 412,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 702 600,00	0,00	4 262 415,00	4 262 415,00					
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 135 600,00	0,00	4 262 415,00	4 262 415,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	568 600,00	0,00	4 262 415,00	4 262 415,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 262 415,00	4 262 415,00					

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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
		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	10,55%	1,84%	17,34%	20,95%	TAK	TAK	
2024	7,94%	12,57%	13,85%	17,46%	TAK	TAK	
2025	5,90%	11,29%	12,78%	16,39%	TAK	TAK	
2026	5,81%	12,75%	7,72%	8,89%	TAK	TAK	
2027	5,72%	11,27%	9,37%	10,54%	TAK	TAK	
2028	1,86%	10,84%	9,66%	10,83%	TAK	TAK	
2029	1,67%	10,64%	9,45%	10,61%	TAK	TAK	
2030	1,48%	10,45%	10,17%	10,17%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		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	9.3.1.1
	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 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 i 3 ustawy x ustawy x	środki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x		
	183 308,00	183 308,00	183 308,00	560 810,00	560 810,00	560 810,00	201 118,00	201 118,00	183 308,00	183 308,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

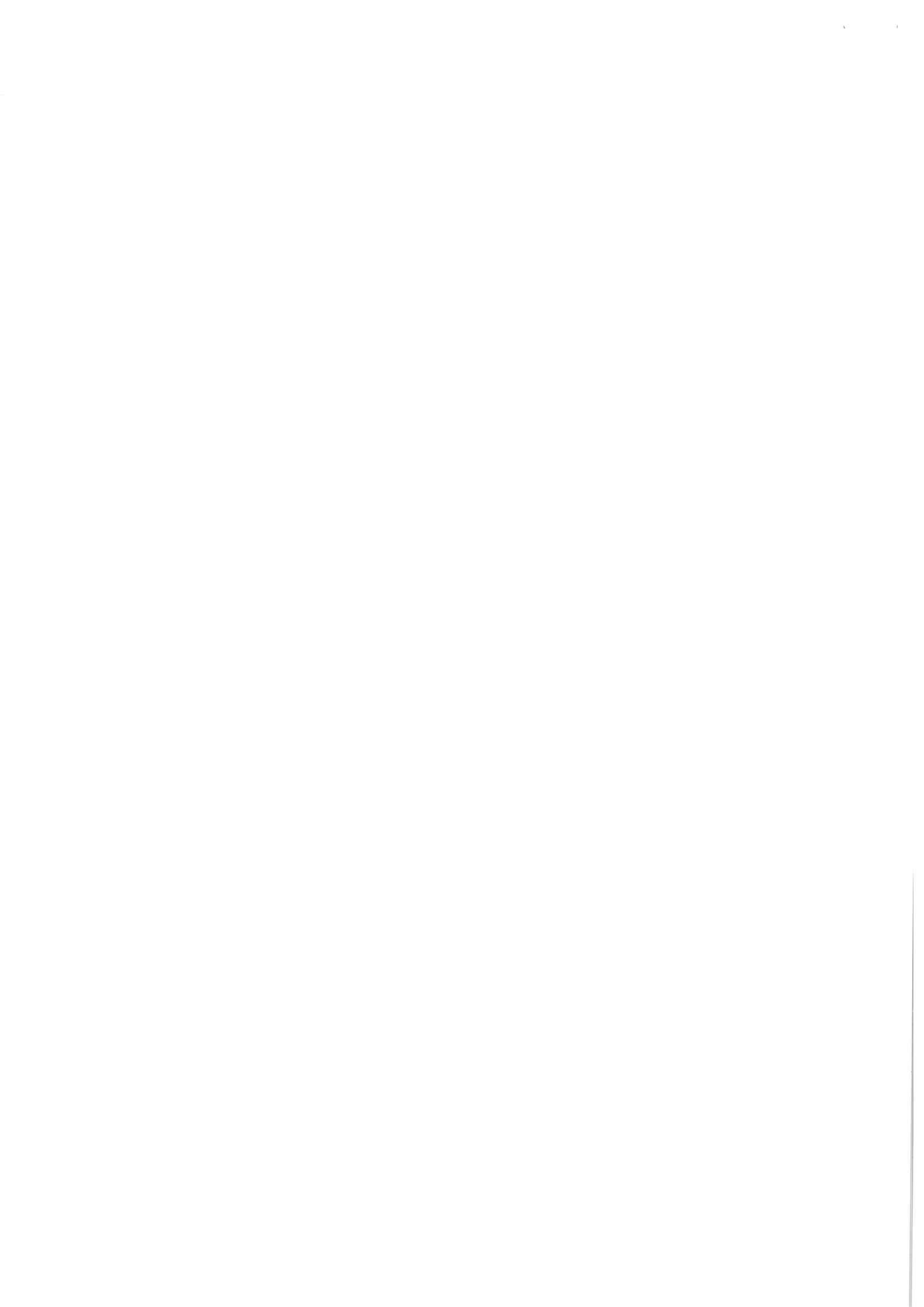
Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:		Wydania objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie 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						
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
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					
2023	362 140,00	362 140,00	362 140,00	6 325 000,00	0,00	6 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	4 675 000,00	0,00	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	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											
Lp	10.6	10.7	w tym:				10.8	10.9	10.10	10.11	
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:					
						10.7.2.1.1					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Wyszczególnienie	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
2023	2 524 507,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 227 047,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 409 731,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 409 731,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 409 731,92	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	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	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 zostały 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 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, 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz, planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



RADA MIEJSKA
MIEROSZÓW
Wykaz przedsięwzięć do WPF
 Pl. Niepodległości 1
55-350 MIEROSZÓW
 załącznik nr 2

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 200 000,00	6 325 000,00	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 200 000,00	6 325 000,00	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				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				11 200 000,00	6 325 000,00	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 200 000,00	6 325 000,00	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie - rozbudowa istniejącej PSP w Mieroszowie	Urząd Miejski	2022	2024	11 200 000,00	6 325 000,00	4 675 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY
Violetta Kopka

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY MIEROSZÓW .

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieroszów sporządzona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego i obejmuje okres od roku budżetowego 2023 do roku 2030. Jest ona dokumentem strategicznym w zakresie zarządzania finansami Gminy. Horyzont prognozy został ustalony zgodnie z ustawą o finansach publicznych, która zobowiązuje do prognozowania na okres, na jaki zostały zaciągnięte lub planuje się zaciągnąć zobowiązania długoterminowe.

Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową gminy w latach przyszłych i pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Mieroszów obejmuje następujące wielkości:

- Prognozę dochodów bieżących oraz wydatków bieżących budżetu Gminy, w tym kwotę przeznaczoną na obsługę długu;
 - Wynik budżetu;
 - Przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu ;
 - Kwotę długu i sposób jego finansowania oraz wskaźniki zadłużenia;
 - Przedsięwzięcia wieloletnie.
1. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na rok 2023 przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w uchwale budżetowej. Zauważyć należy, że wartości dochodów i wydatków bieżących są nieznacznie wyższe od projektu budżetu na rok 2022. Szczegóły dotyczące tych wartości zawierają poszczególne Załączniki do uchwały budżetowej.
 2. Podstawą do wieloletniego prognozowania w Gminie Mieroszów na lata 2024-2030 stanowiły zweryfikowane dane budżetowe ze sprawozdań z wykonania budżetu Gminy za lata 2019-2021 ze szczególnym uwzględnieniem przewidywanego wykonania za rok 2022.

Dochody budżetu

Przy planowaniu dochodów bieżących na lata 2024-2030 posłużono się m.in. analizą zrealizowanych dochodów bieżących w latach 2019-2022, których przyrost wynosił średnio 14%. Wartości te zostały skorygowane o wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych do projektu Budżetu Państwa na 2023 rok. Dlatego na potrzeby opracowania ww. dokumentu przyjęto średnią wartość wzrostu dochodów o 1,5 % począwszy od 2024-2027. Dochody bieżące w latach 2028-2030 pozostały na poziomie z roku 2027. Uwzględnienie ewentualnego dalszego wzrostu dochodów bieżących obarczone byłoby zbyt dużym ryzykiem błędu.

Przy konstrukcji dokumentu wzięto również pod uwagę roczny 4 % wzrost wielkości subwencji ogólnej poprzez dodanie gminom części rozwojowej subwencji ogólnej oraz dodanie kwoty stabilizującej części wyrównawczej subwencji ogólnej.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, które w latach 2024- 2027 utrzymywać się będą na poziomie przewidywanego wykonania z lat 2020-2022. Powodem powyższego jest zmiana planu zagospodarowania przestrzennego, a tym samym zwiększenia ilości sprzedawanych nieruchomości w tym nieruchomości gruntowych przez Gminę i powstaniem nowych terenów inwestycyjnych przewidzianych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne. Zakłada się, iż wysokość tych dochodów powinna się utrzymać do roku 2027.

Utrzymująca się tendencja wyższej sprzedaży działek na cele budowlane, pozwala prognozować również wyższe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w gminie rokrocznie o 3,5 proc.

Planując dochody kierowano się zasadą ostrożności, zarówno w dochodach bieżących jak i majątkowych.

Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2023 ujęte w WPF przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w uchwale budżetowej w łącznej wysokości: 53.184.167,47 zł. Obecnie dokonano aktualizacji wydatków do kwoty: 55.002.441,72 zł. Podstawowym kryterium podziału wydatków, podobnie jak dochodów, jest ich podział na wydatki bieżące i majątkowe z uwzględnieniem wydatków przeznaczonych na obsługę długu. Ustalone wartości wynikają tym samym z konieczności zapewnienia płynnej realizacji podstawowych zadań gminy, jak również zadań statutowych jednostek organizacyjnych. Poziom wydatków ogółem jest przede wszystkim skorelowany z poziomem wydatków na zadania inwestycyjne, których realizacja jest możliwa dzięki uzyskanym dofinansowaniom z budżetu Państwa.

Wydatki bieżące:

Ograniczenia wynikające z art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych spowodowały, iż wydatki bieżące na rok 2023 zaplanowano na poziomie : **30.099.667,47 zł** - to jest nie wyższym niż planowane dochody bieżące. Obecnie dokonano aktualizacji wydatków bieżących do kwoty: 31.270.733,66 zł.

W celu utrzymania równowagi budżetowej podejmowane będą dalsze działania stabilizujące finanse Gminy, w szczególności polegające na stałym monitoringu wydatków bieżących, który wymusi ich ograniczenie w roku 2024 do poziomu 28.687.662,04 zł. Począwszy od 2024 roku dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie. Zakłada się ich średni wzrost o około 3 p.p do 2027 roku łącznie.

Wysokość wyszacowanych wydatków ograniczona jest możliwościami dochodowymi Gminy, które zmuszają do racjonalizacji wydatków bieżących w każdej dziedzinie. Ciągła racjonalizacja wydatków bieżących jest warunkiem koniecznym do utrzymania stabilności finansowej Gminy w roku 2022 i w latach następnych. W celu zwiększenia dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących konieczne będzie rygorystyczne przestrzeganie zasady, iż wydatki publiczne winny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Wydatki majątkowe

- Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w roku 2023 wynoszą: 23.731.708,06 zł. W przeważającej większości są to wydatki inwestycyjne związane z dalszą poprawą infrastruktury drogowej i mostowej w Gminie. W przeważającej ilości są to zamierzenia inwestycyjne gdzie gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Funduszu Dróg.
- W latach objętych prognozą wydatki majątkowe utrzymano w granicach 5 mln. zł. Wyższe zaangażowanie w wydatkach majątkowych zależeć będzie od środków zewnętrznych, które Gmina będzie pozyskiwać na realizację zamierzeń inwestycyjnych związanych w głównej mierze z nakładami na dalszą poprawę infrastruktury gminy.

Wydatki na obsługę długu

Wydatki zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wysokość długu korygowana będzie na bieżąco w poszczególnych latach objętych prognozą.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w **Załączniku Nr 2** do Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wyodrębniono wydatki majątkowe, w ramach których będzie realizowana inwestycja p.n.

1. „Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie” – planuje się, iż realizacja przedsięwzięcia zakończy się do roku 2024. Limit zobowiązań na lata 2023-2024 wynosi: 11.000.000,00 zł. W ramach realizacji powyższego zadania gmina otrzymała promesę w kwocie; 9.350.000,00 zł z z Rządowego Funduszu Polski Ład- program inwestycji strategicznych.

Przychody

W roku 2023 zaplanowano przychody w łącznej wysokości : **9.898.761,31 zł** w tym:

- z tytułu kredytu: 3.970.600,00 zł., który przeznaczony będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz realizację zamierzeń inwestycyjnych.
- z tyt. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków w łącznej kwocie : 5.928.161,31 zł

Począwszy od roku 2024 gmina nie planuje zaciągać zwrotnych zobowiązań.

Rozchody

- Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2015-2022 kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych zobowiązań oraz zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2023r. W roku 2023 rozchody zostały zaplanowane na poziomie: **2.524.507,84 zł**.
- W latach 2024-2030 planuje się wyłącznie rozchody budżetu polegające na spłatach zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

- W roku 2023 budżet Gminy Mieroszków zamyka się deficytem w wysokości: 7.374.253,47 zł, który pokryty zostanie przychodami.
- W latach 2024-2030 – budżety w poszczególnych latach zamykać się będą dodatnim wynikiem finansowym, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów w latach poprzednich.

Ze względu na poziom długu i wiążące się z nim wydatki na jego obsługę w latach 2024-2030 nie planuje się przychodów zwiększających dług.

Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów poczynając od roku 2014 zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi organy stanowiące jst nie mogą uchwalić budżetu, którego relacja spowoduje zachwianie relacji wynikającej z wyżej wymienionych artykułów.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Poczynając od 2023 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

Prognozuje się, że kwota długu Gminy Mioszów na koniec 2023 r. osiągnie poziom: 10.426.860,12 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2030 roku.

Wartość zadłużenia w poszczególnych latach, wg stanu na koniec każdego roku budżetowego przedstawia poniższa tabela:

<i>Lata</i>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kwota długu (w tys. zł)	10.427	7.633	5.656	3.679	1.702	1.135	568	0
Rozchody (w tys. zł)	2.525	2.794	1.977	1.977	1.977	567	567	568

PRZEWODNICZĄCA RADY
Violetta Kopka

BURMISTRZ MIEROSZOWA
Plac Niepodległości 1
58-350 MIEROSZÓW

Uzasadnienie

W związku ze zmianami dotyczącymi budżetu Gminy Mieroszów na rok 2023 uaktualnia się załączniki Nr 1,2 i 3. Uaktualnione po dokonanych zmianach w budżecie gminy planowane dochody i wydatki na rok 2023 wynoszą:- planowane dochody ogółem: 47.628.188,25 zł - planowane dochody bieżące: 31.404.331,25 zł - planowane dochody majątkowe: 16.223.857,00 zł - planowane wydatki ogółem: 55.002.441,72 zł -planowane wydatki bieżące: 31.270.733,66 zł - planowane wydatki majątkowe: 23.731.708,06 zł

BURMISTRZ
Mieroszowa
Andrzej Lipiński

