

**UCHWAŁA NR II/11/2024
RADY MIEJSKIEJ MIEROSZOWA**

z dnia 27 maja 2024 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr LXXVI/439/2023 z dnia 28 grudnia 2023 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 2024 roku poz 609) 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 2023 roku poz.1270 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LXXVI/439/2023 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 28 grudnia 2023 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

Justyna Rogulska

Wyszczególnienie	Wynik budżetu, x	w tym:	4	4,1	z tego:			w tym:	4,3	w tym:	4,3,1
					3,1	4	4,1				
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje 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		
Lp	3	3,1	4	4,1	4,2	4,2,1	4,3	4,3,1			
2024	-6 687 969,75	0,00	9 689 389,07	8 600 000,00	5 976 000,00	439 901,94	649 487,13	272 067,81			
2025	3 259 103,32	3 259 103,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	3 259 103,32	2 619 103,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	3 259 119,76	2 619 119,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 849 371,40	1 209 371,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 849 371,40	1 209 371,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 849 371,60	1 223 371,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 075 000,00	1 075 000,00	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:			4.5	4.5.1	5	z tego:				
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}				w tym:	Rozchody budżetu ^x	z tego:		
									Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x
4.4	4.4.1	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Lp	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	3 001 419,32	3 001 419,32	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 259 103,32	3 259 103,32	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 259 103,32	3 259 103,32	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 259 119,76	3 259 119,76	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849 371,40	1 849 371,40	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849 371,40	1 849 371,40	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849 371,60	1 849 371,60	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	liczba kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu emisji 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 ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	6.1	7.1			
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				
lp													
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 475 440,80	0,00	2 482 200,56	3 671 589,63				
2025	x	x	x	x	0,00	14 216 337,48	0,00	8 005 483,32	8 005 483,32				
2026	x	x	x	x	0,00	10 957 234,16	0,00	8 821 364,84	8 821 364,84				
2027	x	x	x	x	0,00	7 688 114,40	0,00	10 178 855,99	10 178 855,99				
2028	x	x	x	x	0,00	5 848 743,00	0,00	9 470 403,19	9 470 403,19				
2029	x	x	x	x	0,00	3 999 371,60	0,00	9 470 403,19	9 470 403,19				
2030	x	x	x	x	0,00	2 150 000,00	0,00	9 470 400,19	9 470 400,19				
2031	x	x	x	x	0,00	1 075 000,00	0,00	9 470 400,19	9 470 400,19				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 470 400,19	9 470 400,19				

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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	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 ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2	Dopuszczalny limit 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 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	Informacja o spłacie 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	
2024	11,00%	9,64%	17,84%	18,43%	TAK	TAK	
2025	10,73%	23,60%	15,97%	16,56%	TAK	TAK	
2026	9,48%	23,69%	10,28%	10,41%	TAK	TAK	
2027	8,89%	25,46%	13,50%	13,62%	TAK	TAK	
2028	5,51%	23,78%	15,82%	15,94%	TAK	TAK	
2029	5,27%	23,54%	17,45%	17,57%	TAK	TAK	
2030	4,91%	23,18%	18,85%	18,97%	TAK	TAK	
2031	2,82%	22,94%	21,84%	21,84%	TAK	TAK	
2032	2,70%	22,82%	23,74%	23,74%	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

Wyszczególnienie	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
	Dochoły 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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp										
2024	0,00	0,00	0,00	203 502,51	203 502,51	203 502,51	59 710,07	59 710,07		21 264,07
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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032	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:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	z tego:			10.3	10.4	10.5
	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	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			10.1.1	10.1.2	10.2			
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	
2024	182 238,44	182 238,44	182 238,44	24 491 754,17	23 045,50	24 468 708,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	14 050 000,00	0,00	14 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	460 000,00	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	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:		w tym:						
			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	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x					
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	3 001 419,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 184 103,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 184 103,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 184 119,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	774 371,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	774 371,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	774 371,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pożyczki należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 wyliczenia i 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości 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. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do siłoblaty prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA RADY

 Justyna Hogulska

RADA MIEJSKA
MIEROSZÓW Wykaz przedsięwzięć do WPF
 Pl. Niepodległości 1
58-350 MIEROSZÓW
 załącznik nr 2

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 622 608,35	24 491 754,17	14 050 000,00	460 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				23 045,50	23 045,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 599 562,85	24 468 708,67	14 050 000,00	460 000,00	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:				295 429,57	203 502,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				21 264,07	21 264,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przebudowa budynku byłego gimnazjum w Mieroszowie na potrzeby rozbudowy Klubu Dziecięcego " Akademia Misiowa", - utworzenie 5 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat przy ul.Zeromskiego.	MIEROSZÓW	2022	2024	21 264,07	21 264,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				274 165,50	182 238,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa budynku byłego gimnazjum w Mieroszowie na potrzeby rozbudowy Klubu Dziecięcego " Akademia Misiowa", - utworzenie 5 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat przy ul.Zeromskiego.	MIEROSZÓW	2022	2024	274 165,50	182 238,44	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				45 327 178,78	24 288 251,66	14 050 000,00	460 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 781,43	1 781,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Przebudowa budynku byłego gimnazjum w Mieroszowie na potrzeby rozbudowy Klubu Dziecięcego " Akademia Misiowa", - utworzenie 5 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat przy ul.Zeromskiego.	Urząd Miejski	2022	2024	1 781,43	1 781,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 325 397,35	24 286 470,23	14 050 000,00	460 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie z budową sali sportowej - rozbudowa istniejącej PSP w Mieroszowie	Urząd Miejski	2023	2025	22 040 000,00	11 251 000,00	7 130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sokolowsku - Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sokolowsku	MIEROSZÓW	2023	2024	2 309 782,00	2 289 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Odnowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznych śródmieścia Mieroszowa - Odnowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznych śródmieścia Mieroszowa	MIEROSZÓW	2023	2024	226 500,00	226 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zabezpieczenie przeciwpożarowe budynku Urzędu Miejskiego w Mieroszowie - poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego w urzędzie	MIEROSZÓW	2023	2026	1 088 000,00	100 000,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie kotłowni gazowej o mocy 150kW w budynku MCK przy ul.Zeromskiego w Mieroszowie - wykonanie nowego zasilania gazowego budynku MCK	MIEROSZÓW	2024	2025	267 721,00	42 721,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	38 001 754,17
1.a	0,00	0,00	23 045,50
1.b	0,00	0,00	38 978 708,67
1.1	0,00	0,00	203 502,51
1.1.1	0,00	0,00	21 264,07
1.1.1.1	0,00	0,00	21 264,07
1.1.2	0,00	0,00	182 238,44
1.1.2.1	0,00	0,00	182 238,44
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	38 798 251,66
1.3.1	0,00	0,00	1 781,43
1.3.1.1	0,00	0,00	1 781,43
1.3.2	0,00	0,00	38 796 470,23
1.3.2.1	0,00	0,00	18 381 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	2 289 782,00
1.3.2.3	0,00	0,00	226 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	267 721,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa i przebudowa infrastruktury dróg w gminie Mieroszów w ramach Rządowego Programu Polski Ład - poprawa infrastruktury drogowej na 3 odcinkach dróg gminnych	MIEROSZÓW	2024	2025	8 900 000,00	4 595 371,55	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa budynku byłego gimnazjum w Mieroszowie na potrzeby rozbudowy Klubu Dziecięcego "Akademia Misiołka" - utworzenie 5 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat przy ul.Zeromskiego.	Urząd Miejski	2022	2024	68 266,56	68 266,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa budynku mieszkalno-użytkowego przy ul.Niepodległości 20 w Mieroszowie - modernizacja budynku	MIEROSZÓW	2023	2025	2 795 663,20	1 866 829,12	825 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 116297D, ul.Powstańców w Mieroszowie wraz z niezbędną infrastrukturą - poprawa niezawodności działania sieci wod.-kan. oraz stanu nawierzchni drogi	MIEROSZÓW	2023	2025	7 629 464,59	3 846 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	8 895 371,55
1.3.2.7	0,00	0,00	68 266,66
1.3.2.8	0,00	0,00	2 691 829,12
1.3.2.9	0,00	0,00	4 956 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY
Justyna Rogulska

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 2024 do roku 2032. 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 2024 przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w uchwale budżetowej.
 2. Podstawą do wieloletniego prognozowania w Gminie Mieroszów na lata 2025-2032 stanowiły zweryfikowane dane budżetowe ze sprawozdań z wykonania budżetu Gminy za lata 2019-2022 ze szczególnym uwzględnieniem przewidywanego wykonania za rok 2023.

Dochody budżetu

Przy planowaniu dochodów bieżących na lata 2025-2032 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 2024 rok, które zakładają ożywienie gospodarcze z równoczesnym wzrostem PKB do 3,0 proc. Wpływ na to będzie miała spadająca inflacja oraz polepszenie nastrojów konsumentów.

Jednak w związku z niestabilną i trudną do przewidzenia sytuacją gospodarczą na potrzeby opracowania ww. dokumentu założono średnią wartość wzrostu dochodów bieżących o **6%** począwszy od 2024-2027. Dochody bieżące w latach 2028-2032 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 wzrost wielkości subwencji ogólnej poprzez dodanie gminom części rozwojowej subwencji ogólnej oraz dodanie kwoty stabilizującej części wyrównawczej subwencji ogólnej. Obecnie dokonano aktualizacji planowanych dochodów bieżących w

latach 2025-2027 w oparciu o aktualne zmiany budżetu roku 2024, a związane w głównej mierze ze znacząco wyższą subwencją oświatową przyznaną Gminie na rok 2024.

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 jedno i wielorodzinne.

Utrzymująca się dalsza tendencja sprzedaży działek na cele mieszkalne, pozwala prognozować również wyższe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości w gminie.

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

Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2024 ujęte w WPF przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w uchwale budżetowej w łącznej wysokości: 65.507.382,22 zł. **Obecnie dokonano aktualizacji wydatków do kwoty: 68.743.374,95 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 2024 zaplanowano na poziomie : **33.465.212,80 zł** - to jest nie wyższym niż planowane dochody bieżące. **Obecnie dokonano aktualizacji wydatków bieżących do kwoty: 36.042.679,82 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 2025 do poziomu 33.854.961,68 zł. Począwszy od 2026 roku dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie, a począwszy od roku 2028 do 2032 na niezmiennym poziomie.

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 2024 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 2024 wynoszą: 32.042.169,42 zł. **Obecnie dokonano aktualizacji wydatków majątkowych do kwoty: 32.700.695,13 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 13 mln. 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 jest na bieżąco w poszczególnych latach objętych prognozą. Obecnie dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu w związku z planowanym zaciągnięciem wyższego kredytu na zamierzenia inwestycyjne Gminy.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w **Załączniku Nr 2** do Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wyodrębniono wydatki majątkowe, w ramach których będą realizowane następujące inwestycje:

1) „Rozbudowa Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie z budową sali sportowej” – planuje się, iż realizacja przedsięwzięcia zakończy się do roku 2025. Limit zobowiązań na lata 2024-2025 wynosi: 18.381.000,00 zł . W ramach realizacji powyższego zadania gmina otrzymała promesę w kwocie; 9.350.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład- program inwestycji strategicznych. Obecnie dokonano aktualizacji limitów zobowiązań w latach 2024-2025 na powyższym zadaniu z powodu wyższego zaangażowania robót i zmianą harmonogramu rzeczowo- finansowego przesuwającego wyższe zaangażowanie robót na rok 2024.

2) „Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sokołowsku". Łączne nakłady szacuje się na wartość 2.309.782,00 zł. Gmina otrzyma dofinansowanie do zadania ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 1.589.782,00 zł. W roku 2023 Gmina wykonała dokumentację projektową na ww. zadaniu.

3) " Przebudowa budynku byłego gimnazjum w Mieroszowie na potrzeby rozbudowy Klubu Dziecięcego " Akademia Misiowa". Limit zobowiązań w roku 2024 wynosi 259.405,50 zł . W związku z przyznaniem dofinansowania na realizację zadania w ramach Programu rozwoju opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 " MALUCH+" na lata 2022-2029 gmina otrzyma wsparcie środkami finansowymi z KPO oraz środkami z budżetu państwa w łącznej kwocie: 203.502,51 zł , wkład własny planowany jest na kwotę: 55.902,99 zł.

4) " Odnowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznych śródmieścia Mieroszowa". Limit zobowiązań na lata 2023-2024 wynosi 184.500,00 zł. Obecnie dokonano aktualizacji limitów do kwoty: 226.500,00 zł. W ramach powyższych środków przygotowana zostanie dokumentacja projektowo-kosztorysowa, która będzie załącznikiem Strategii Zintegrowanych Inwestycji Aglomeracji Wałbrzyskiej 2021-2027. Po uzyskaniu środków gmina rozpocznie realizację inwestycji.

5) "Wykonanie kotłowni gazowej o mocy 150kW w budynku MCK przy ul.Żeromskiego w Mieroszowie"- zadanie związane jest z wykonaniem nowego zasilania gazowego w budynku Mieroszowskiego

Centrum Kultury. Limit zobowiązań na lata 2024- 2025 wynosił 375.000,00zł. Obecnie limit zobowiązań na rok 2024 i 2025 wynosi 267.721,00 zł, z którego pokryte będą koszty dokumentacji. Wykonanie zadania pozwoli na optymalizację kosztów funkcjonowania instytucji kultury.

6) "Zabezpieczenie przeciwpożarowe budynku Urzędu Miejskiego w Mieroszowie" - Limit zobowiązań na lata 2024- 2026 wynosi 1.020.000,00 zł. Wykonanie zadania pozwoli na dostosowanie budynku do przepisów p.poż. Wykonanie zadania pozwoli na optymalizację kosztów funkcjonowania instytucji kultury. Wykonanie zadania pozwoli na dostosowanie budynku do przepisów p.poż.

7) "Budowa i przebudowa infrastruktury dróg w gminie Mieroszków w ramach Rządowego Programu Polski Ład"- Limit zobowiązań w latach 2024-2025 wyniesie: 8.895.371,55 zł, w tym środki w kwocie: 7.980.000,00 zł stanowią środki z Rządowego Programu Polski Ład.

8) "Przebudowa budynku mieszkalno-użytkowego przy ul.Niepodległości 20 w Mieroszowie"- Limit zobowiązań w latach 2024-2025 wyniesie: 2.795.663,20 zł

9) " Przebudowa drogi gminnej nr 116297D, ul.Powstańców w Mieroszowie wraz z niezbędną infrastrukturą" -Limit zobowiązań w latach 2024-2025 wyniesie:4.956.000,00 zł.

Przychody

W roku 2024 zaplanowano przychody w łącznej wysokości : **4.065.210,43 zł, które zostały zaktualizowane do kwoty: 9.689.389,07 zł** w tym:

- z tytułu kredytu: 8.600.000,00 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 : 1.089.389,07 zł ,

Począwszy od roku 2025 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 2018-2024 kredytów zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych zobowiązań oraz zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2024r. W roku 2024 rozchody zostały zaplanowane na poziomie: **3.001,419,32 zł.**
- W latach 2025-2032 planuje się wyłącznie rozchody budżetu polegające na spłatach zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

- W roku 2024 budżet Gminy Mieroszków zamyka się deficytem w wysokości: 1.063.791,11 zł, który pokryty zostanie przychodami. Po dokonaniu aktualizacji deficyt planowany jest w wysokości: 6.687.969,75 zł.
- W latach 2025-2032 – 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 2025-2032 nie planuje się przychodów zwiększających dług.

Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów począwszy 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. Począwszy od 2025 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

Prognozuje się, że kwota długu Gminy Mieroszów na koniec 2024 r. osiągnie poziom: 17.475.440,80 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2032 roku.

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

Lata	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Kwota długu (w tys. zł)	17.475	14.216	10.957	7.698	5.849	4.000	2.151	1.075	0
Rozchody (w tys. zł)	3.001	3.259	3.259	3.259	1.849	1.849	1.849	1.075	1.076

PRZEWODNICZĄCA RADY
Justyna Rogulska

Uzasadnienie

W związku ze zmianami dotyczącymi budżetu Gminy Mieroszów na rok 2024 uaktualnia się załączniki Nr 1,2 i 3. Uaktualnione po dokonanych zmianach w budżecie gminy planowane dochody i wydatki na rok 2024 wynoszą:- planowane dochody ogółem: 62.055.405,20 zł - planowane dochody bieżące: 38.524.880,38 zł - planowane dochody majątkowe: 23.530.524,82 zł - planowane wydatki ogółem: 68.743.374,95 zł -planowane wydatki bieżące: 36.042.679,82 zł - planowane wydatki majątkowe: 32.700.695,13 zł

BURMISTRZ
Mieroszowa
Andrzej Lipiński

