

UCHWAŁA NR V/38/2024
RADY MIEJSKIEJ MIEROSZOWA

z dnia 29 sierpnia 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 ze zm.) 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 się 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

Załącznik Nr 1

| Lp | Wyszczególnienie | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------|------------------|-------------------|---|---|---------------------|--|------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|
| | | z tego: | | | | | | | | | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| | | 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) | z podatku od nieruchomości | Dochody majątkowe ^x | ze sprzedaży majątku ^x | | | |
| 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 | 63 789 286,31 | 39 234 460,84 | 5 464 726,00 | 12 800 868,00 | 5 251 257,06 | 15 476 417,78 | 6 750 000,00 | 24 554 825,47 | 2 080 680,00 | 22 469 245,47 | | | |
| 2025 | 59 780 165,00 | 41 660 445,00 | 5 792 610,00 | 14 532 990,00 | 4 969 088,00 | 16 250 083,00 | 7 980 000,00 | 17 919 720,00 | 4 000 000,00 | 10 329 602,00 | | | |
| 2026 | 49 860 697,43 | 44 410 697,43 | 6 145 400,00 | 15 468 569,40 | 5 267 233,28 | 17 268 490,91 | 8 458 500,00 | 5 450 000,00 | 1 400 000,00 | 4 050 000,00 | | | |
| 2027 | 52 745 906,35 | 47 295 906,35 | 6 514 124,00 | 16 396 683,66 | 5 583 267,28 | 18 514 567,44 | 8 966 328,00 | 5 450 000,00 | 950 000,00 | 4 500 000,00 | | | |
| 2028 | 52 745 906,35 | 47 295 906,35 | 6 514 124,00 | 16 396 683,66 | 5 583 267,28 | 18 514 567,44 | 8 966 328,00 | 5 450 000,00 | 950 000,00 | 4 500 000,00 | | | |
| 2029 | 52 745 906,35 | 47 295 906,35 | 6 514 124,00 | 16 396 683,66 | 5 583 267,28 | 18 514 567,44 | 8 966 328,00 | 5 450 000,00 | 350 000,00 | 4 500 000,00 | | | |
| 2030 | 52 745 906,35 | 47 295 906,35 | 6 514 124,00 | 16 396 683,66 | 5 583 267,28 | 18 514 567,44 | 8 966 328,00 | 5 450 000,00 | 350 000,00 | 4 500 000,00 | | | |
| 2031 | 52 745 906,35 | 47 295 906,35 | 6 514 124,00 | 16 396 683,66 | 5 583 267,28 | 18 514 567,44 | 8 966 328,00 | 5 450 000,00 | 350 000,00 | 4 500 000,00 | | | |
| 2032 | 52 745 906,35 | 47 295 906,35 | 6 514 124,00 | 16 396 683,66 | 5 583 267,28 | 18 514 567,44 | 8 966 328,00 | 5 450 000,00 | 350 000,00 | 4 500 000,00 | | | |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.), zwaney 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

Wyszczególnień 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 | Wydanki ogółem x | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | |
|------|---------------|------------------|---|---------------------------------|---|---------------------------------|----------------------------|--|--|---|---------------------|---|--------|---|
| | | | na wyznaczone i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: | | wydatki na obsługę długu x | w tym: | | | Wydatki majątkowe x | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | z tytułu poręczeń i gwarancji 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, 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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x | | | | pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | | | |
| 2024 | 70 477 256,06 | 37 137 085,93 | 16 601 882,47 | 0,00 | 7 19 902,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 340 170,13 | 33 340 170,13 | 1 985 914,40 | | | |
| 2025 | 56 521 061,68 | 33 854 961,68 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 666 100,00 | 230 000,00 | 230 000,00 | | | |
| 2026 | 46 601 594,11 | 35 589 332,59 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 012 261,52 | 230 000,00 | 230 000,00 | | | |
| 2027 | 49 486 786,59 | 37 117 050,36 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 369 736,23 | 230 000,00 | 230 000,00 | | | |
| 2028 | 50 896 534,95 | 37 825 503,16 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 071 031,79 | 230 000,00 | 230 000,00 | | | |
| 2029 | 50 896 534,95 | 37 825 503,16 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 071 031,79 | 230 000,00 | 230 000,00 | | | |
| 2030 | 50 896 534,75 | 37 825 506,16 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 071 028,99 | 230 000,00 | 230 000,00 | | | |
| 2031 | 51 670 906,35 | 37 825 506,16 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 845 400,19 | 230 000,00 | 230 000,00 | | | |
| 2032 | 51 670 906,35 | 37 825 506,16 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 845 400,19 | 230 000,00 | 230 000,00 | | | |

| Lp | Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | | Przychody budżetu x | 4 | 4.1 | z tego: | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6) | w tym: | | Inne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x | w tym: | |
|------|------------------|-----------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|------------|------------|------------|--|--------|-------|---|--------|------|--|--------|------|
| | | | 3.1 | 3 | | | | 4.1.1 | 4.1 | | 4.2 | 4.2.1 | | 4.2 | 4.3 | | 4.3.1 | |
| 2024 | | -6 687 969,75 | 0,00 | 9 669 389,07 | 8 600 000,00 | 5 976 000,00 | 471 843,72 | 439 901,94 | 617 545,35 | 272 067,81 | | | | | | | | |
| 2025 | | 3 259 103,32 | 3 259 103,32 | 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 |
| 2026 | | 3 259 103,32 | 3 259 103,32 | 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 | | 3 259 119,76 | 3 259 119,76 | 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 |
| 2028 | | 1 849 371,40 | 1 849 371,40 | 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 |
| 2029 | | 1 849 371,40 | 1 849 371,40 | 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 |
| 2030 | | 1 849 371,60 | 1 849 371,60 | 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 |
| 2031 | | 1 075 000,00 | 1 075 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | | 1 075 000,00 | 1 075 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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, łącznis z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Lp | z tego: | | | 5 | 5.1 | z tego: | | |
|------|------------------|--|---|--------------------|---|--|---|--|
| | w tym: | | w tym: | | | 5.1.1 | z tego: | |
| | 4.4 | 4.4.1 | | | | | 4.5 | 4.5.1 |
| | Wyszczególnienie | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 001 419,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 259 103,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 259 103,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 259 119,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 849 371,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 849 371,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 849 371,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 075 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 075 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | | | | | w tym: | Relacja zrominowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|--------|--|---|
| | liczna 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 | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań* | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | kwota długu ^x | kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | 5.1.1.3.2 | | | | | | | | |
| 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 | | | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 475 440,80 | 0,00 | 2 097 374,91 | 3 186 763,98 | | | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 216 337,48 | 0,00 | 8 005 483,32 | 8 005 483,32 | | | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 957 234,16 | 0,00 | 8 821 364,84 | 8 821 364,84 | | | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 698 114,40 | 0,00 | 10 178 855,99 | 10 178 855,99 | | | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 848 743,00 | 0,00 | 9 470 403,19 | 9 470 403,19 | | | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 999 371,60 | 0,00 | 9 470 403,19 | 9 470 403,19 | | | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 150 000,00 | 0,00 | 9 470 400,19 | 9 470 400,19 | | | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 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 | 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 wyłączenia 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.

| Lp | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
| | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 | 8.4.1 | 8.4.1 | 8.4.1 |
| Wyszczególnienie | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przysługujących na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognazy (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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognazy (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 ustawowych wyłączeń, 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 ustawowych wyłączeń, 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 ustawowych wyłączeń, 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 ustawowych wyłączeń, 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 ustawowych wyłączeń, 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 ustawowych wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| 2024 | 10,95% | 8,44% | 14,57% | 17,84% | 18,43% | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2025 | 10,73% | 23,60% | x | 15,56% | 16,15% | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2026 | 9,48% | 23,69% | x | 10,11% | 10,24% | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2027 | 8,89% | 25,48% | x | 13,33% | 13,45% | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2028 | 5,51% | 23,78% | x | 15,65% | 15,77% | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2029 | 5,27% | 23,54% | x | 17,28% | 17,40% | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2030 | 4,91% | 23,18% | x | 18,68% | 18,80% | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2031 | 2,82% | 22,94% | x | 21,67% | 21,67% | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 2032 | 2,70% | 22,82% | x | 23,74% | 23,74% | TAK | TAK | TAK | 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 | 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: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeliczeniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związków współtworzonego 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 |
| | 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 i 3 ustawy | | | bieżące | majątkowe | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.3 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| 2024 | 299 341,09 | 299 341,09 | 280 766,09 | 23 045,50 | 24 219 982,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 106 444,00 | 106 444,00 | 106 444,00 | 0,00 | 17 063 444,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 4 564 235,00 | 4 564 235,00 | 4 564 235,00 | 0,00 | 5 024 235,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 671 211,00 | 671 211,00 | 671 211,00 | 0,00 | 671 211,00 | 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 | |

| Lp | 10.5 | 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 | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | |
|------------------|--|------------------------------|--------|--------|----------|------------|--------|------|------|-------|-------|--|--|---|---|--|---|
| | | | | | | | | | | | | 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, wyłączone 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 |
| | | | | | | | | | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | | | | |
| Wyszczególnienie | Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x | | | | | | | | | | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ | | | | | |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 0,00 | | | | | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 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 | 0,00 | | | | | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczaniu 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 obsłudze 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 zostana automatycznie wygenerowane przez aplikację włączaną 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, pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” spodziewa się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających przez wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających przez wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA RADY

 Justyna Rogulska



Wykaz przedsięwzięć do WPF

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) | | | | 54 677 143,90 | 24 242 028,17 | 17 063 444,00 | 5 024 235,00 | 671 211,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 23 045,50 | 23 045,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 54 654 098,40 | 24 218 982,67 | 17 063 444,00 | 5 024 235,00 | 671 211,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 5 645 156,57 | 211 339,51 | 106 444,00 | 4 564 235,00 | 671 211,00 | 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 | | | | 5 623 892,50 | 190 075,44 | 106 444,00 | 4 564 235,00 | 671 211,00 | 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 |
| 1.1.2.2 | Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej poprzez budowę centrów przesiadkowych i P&R wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz rozbudowę systemu ITS na terenie gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej - Wałbrzych, Czamy Bór, Dobromierz, Głuszyca, Jedlina-Zdrój, Mieroszów, Szczawno-Zdrój, Stare Bogaczowice, Walim, Świebodzice - w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021+2027 | MIEROSZÓW | 2024 | 2027 | 5 349 727,00 | 7 837,00 | 106 444,00 | 4 564 235,00 | 671 211,00 | 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 | | | | 49 031 987,33 | 24 030 688,66 | 16 957 000,00 | 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 | | | | 49 030 205,90 | 24 028 907,23 | 16 957 000,00 | 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 Sokółowsku - program OLIMPIA | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY IM. J.KORCZAKA W SOKÓŁOWSKU | 2023 | 2024 | 2 309 782,00 | 1 789 782,00 | 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 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------------|
| 1 | 0,00 | 0,00 | 47 000 916,17 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 23 045,50 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 46 977 872,67 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 5 553 229,51 |
| 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 | 5 531 965,44 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 182 238,44 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 5 349 727,00 |
| 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 | 41 447 688,66 |
| 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 | 41 445 907,23 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 18 381 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 1 788 782,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 226 500,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.4 | Zabezpieczenie przeciwpożarowe budynku Urzędu Miejskiego w ul.Żeromskiego 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.Żeromskiego 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 |
| 1.3.2.6 | Budowa i przebudowa infrastruktury dróg w gminie Mieroszków w ramach Rządowego Programu Polski Ład - poprawa infrastruktury drogowej na 3 odcinkach dróg gminnych | MIEROSZÓW | 2024 | 2025 | 8 961 808,55 | 4 661 808,55 | 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 Misiowa" - utworzenie 5 miejsc opieki nad dziećmi w wieku do 3 lat przy ul.Żeromskiego. | Urząd Miejski | 2022 | 2024 | 101 266,56 | 101 266,56 | 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 | 1 566 829,12 | 625 000,00 | 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 | 3 286 000,00 | 1 110 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Ciepłe Mieszkanie - Ciepłe Mieszkanie | MIEROSZÓW | 2024 | 2025 | 3 610 000,00 | 703 000,00 | 2 907 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------------|
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 1 020 000,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 267 721,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 8 961 808,55 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 101 266,56 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 2 691 829,12 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 4 396 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 3 610 000,00 |

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 stanowią 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: 70.477.256,06 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: 37.137.085,93 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: 33.340.170,13 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 zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sokółowsku”. 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 306.550,50 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: 103.047,99 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 Mieroszów w ramach Rządowego Programu Polski Ład"- Limit zobowiązań w latach 2024-2025 wyniesie: 8.961.808,55 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:4.396.000,00 zł.

10) " Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej poprzez budowę centrów przesiadkowych i P&R wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz rozbudowę systemu ITS na terenie gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej-Wałbrzych, Czarny Bór, Dobromierz, Głuszyca, Jedlina Zdój, Mieroszów, Szczawno-Zdrój, Stare Bogaczowice, Walim,Swiebodzice" w ramach Programu Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021-2027. Limit zobowiązań w latach 2024-2027 wyniesie: 5.349.727,00 zł;

11) "Ciepłe Mieszkanie" - Limit zobowiązań w latach 2024-2025 wyniesie: 3.610.000,00 zł. Realizacja przedsięwzięcia ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu przyczyni się do poprawy jakości powietrza oraz zmniejszy emisyjność pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej na terenie Gminy Mieroszów.

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 2024 roku. 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 Mieroszów 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 | 3.999 | 2.150 | 1.075 | 0 |
| Rozchody (w tys. zł) | 3.001 | 3.259 | 3.259 | 3.259 | 1.849 | 1.850 | 1.849 | 1.075 | 1.075 |

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: 63.789.286,31 zł - planowane dochody bieżące: 39.234.460,84 zł - planowane dochody majątkowe: 24.554.825,47 zł - planowane wydatki ogółem: 70.477.256,06 zł -planowane wydatki bieżące: 37.137.085,93 zł - planowane wydatki majątkowe: 33.340.170,13 zł.

BURMISTRZ
Mieroszowa
Andrzej Lipiński

