RADA MIEJSKA
MIEROSZOWA
Pl. Niepodległości 1
58-350 MIEROSZÓW

Załącznik 15 do protokołu
z sesji Nr VII/2024 z dnia 28.10.2024

UCHWAŁA NR VII/48/2024
RADY MIEJSKIEJ MIEROSZOWA

z dnia 28 października 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 1465) 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 2024 roku poz.1530) uchwala 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 załącznikuNr 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.

RADA MIEJSKA MIEROSZOWA

PRZEWODNICZĄCA RADY
Justyna Rogulska

RADA MIEJSKA
MIEROSZOWA
Pl. Niepodległości 1
58-350 MIEROSZÓW

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

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

Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	64 845 009,48	40 162 792,51	5 464 726,00	241 192,00	12 800 868,00	6 102 864,17	15 553 142,34	6 750 000,00	24 682 216,97	2 080 680,00	22 596 636,97
2025	59 780 165,00	41 860 445,00	5 792 610,00	255 664,00	14 592 990,00	4 969 088,00	16 250 093,00	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	271 003,84	15 468 569,40	5 267 233,28	17 258 490,91	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	287 264,07	16 396 683,56	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	287 264,07	16 396 683,56	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	287 264,07	16 396 683,56	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	287 264,07	16 396 683,56	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	287 264,07	16 396 683,56	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	654 124,00	287 264,07	16 396 683,56	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 przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				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]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	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	71 532 979,23	38 235 017,60	16 828 821,47	0,00	0,00	719 902,00	0,00	0,00	0,00	33 297 961,63	33 297 961,63	1 985 914,40
2025	56 521 061,68	33 854 961,68	16 850 000,00	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	15 500 000,09	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	16 000 000,00	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	16 500 000,00	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	16 500 000,00	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	16 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 071 028,59	230 000,00	230 000,00
2031	51 670 906,35	37 825 506,16	16 500 000,00	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	16 500,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	13 845 400,19	230 000,00	230 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	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	471 843,72	471 843,72	617 545,35	240 126,03
2025	3 259 103,32	3 259 103,32	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
2027	3 259 119,76	3 259 119,76	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
2029	1 849 371,40	1 849 371,40	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
2031	1 075 000,00	1 075 000,00	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

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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
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:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	1 927 774,91	3 017 163,98
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 wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 ustawowych 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	10,93%	7,93%	14,04%	17,84%	18,43%	TAK	TAK
2025	10,73%	23,58%	x	15,38%	15,97%	TAK	TAK
2026	9,48%	23,70%	x	10,04%	10,16%	TAK	TAK
2027	8,89%	25,48%	x	13,25%	13,38%	TAK	TAK
2028	5,51%	23,78%	x	15,57%	15,70%	TAK	TAK
2029	5,27%	23,54%	x	17,20%	17,33%	TAK	TAK
2030	4,91%	23,18%	x	18,61%	18,73%	TAK	TAK
2031	2,82%	22,94%	x	21,60%	21,60%	TAK	TAK
2032	2,70%	22,82%	x	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:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	32 736,42	32 736,42	28 412,32	350 868,16	350 868,16	332 293,16	85 146,49	85 146,49	42 376,39
2025	29 682,72	29 682,72	29 682,72	1 542 303,00	1 542 303,00	1 542 303,00	22 404,00	22 404,00	22 404,00
2026	15 682,72	15 682,72	15 682,72	1 580 240,82	1 580 240,82	1 580 240,82	22 403,77	22 403,77	22 403,77
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:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku 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
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
2024	416 715,44	416 715,44	280 766,09	24 242 168,17	23 045,50	24 219 122,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 462 711,00	2 462 711,00	2 462 711,00	19 442 115,00	22 404,00	19 419 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 920 500,86	6 920 500,86	6 920 500,86	8 152 904,63	22 403,77	8 130 500,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	671 211,00	671 211,00	671 211,00	1 421 211,00	0,00	1 421 211,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych [x]	Wydatki zmniejszające dług [x]	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 [x]	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka [x]	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. [x]	w tym:					
						dokonywana 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 pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

- Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

PRZEWODNICZĄCA RADY
Justyna Rogulska

RADA MIEJSKA
MIEROSZOWA
Pl. Niepodległości 1
58-350 MIEROSZÓW

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)				61 619 624,53	24 242 168,17	19 442 115,00	8 152 904,63	1 421 211,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				67 853,27	23 045,50	22 404,00	22 403,77	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				61 551 771,26	24 219 122,67	19 419 711,00	8 130 500,86	1 421 211,00	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:				10 629 137,20	437 979,51	2 485 115,00	6 942 904,63	671 211,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				66 071,84	21 264,07	22 404,00	22 403,77	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.Żeromskiego.	MIEROSZÓW	2022	2024	21 264,07	21 264,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Odnowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznych śródmieścia Mieroszowa - Modernizacja śródmieścia Mieroszowa	MIEROSZÓW	2023	2026	44 807,77	0,00	22 404,00	22 403,77	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 563 065,36	416 715,44	2 462 711,00	6 920 500,86	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.Żeromskiego.	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, Czarny 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
1.1.2.3	Odnowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznych śródmieścia Mieroszowa - Modernizacja śródmieścia Mieroszowa	MIEROSZÓW	2023	2026	4 939 172,86	226 640,00	2 356 267,00	2 356 265,86	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				50 990 487,33	23 804 188,66	16 957 000,00	1 210 000,00	750 000,00	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.Żeromskiego.	Urząd Miejski	2022	2024	1 781,43	1 781,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 988 705,90	23 802 407,23	16 957 000,00	1 210 000,00	750 000,00	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 zadaszenie o stałej konstrukcji przy ZespoleSzkolno-Przedszkolnym w Sokołowsku - program OLIMPIA	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY IM. J.KORCZAKA W SOKOŁOWSKU	2023	2024	2 309 782,00	1 789 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	53 484 898,80
1.a	0,00	0,00	67 853,27
1.b	0,00	0,00	53 417 045,53
1.1	0,00	0,00	10 537 210,14
1.1.1	0,00	0,00	66 071,84
1.1.1.1	0,00	0,00	21 264,07
1.1.1.2	0,00	0,00	44 807,77
1.1.2	0,00	0,00	10 471 138,30
1.1.2.1	0,00	0,00	182 238,44
1.1.2.2	0,00	0,00	5 349 727,00
1.1.2.3	0,00	0,00	4 939 172,86
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	42 947 688,66
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	42 945 907,23
1.3.2.1	0,00	0,00	18 381 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 789 782,00

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						
1.3.2.3	Odnowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznych śródmieścia Mieroszowa - Odnowa i zagospodarowanie przestrzeni publicznych śródmieścia Mieroszowa	MIEROSZÓW	2023	2024	0,00	0,00	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.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 Mieroszó w ramach Rządowego Programu Polski Ład - poprawa infrastryktury 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	1 866 829,12	825 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 116297D, ul.Powstańców w Mierosowie 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
1.3.2.11	Przebudowa istniejącego budynku na budynek mieszkalny wielorodzinny przy ul. Nad Potokiem 6A w Mieroszowie-TBS -	MIEROSZÓW	2026	2027	2 185 000,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
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
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
1.3.2.11	0,00	0,00	1 500 000,00

PRZEWODNICZĄCA RADY
Justyna Rogulska

RADA MIEJSKA
MIEROSZOWA
Pl. Niepodległości 1
58-350 MIEROSZÓW

Załącznik Nr 3

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 rokroczny 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: 71.532.979,23 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: 38.235.017,60 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 niezmienionym 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: 33.297.961,63 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 wyzsze 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 zobowiazań w roku 2024 wynosi 306.550,50 zł . W związku z przyznaniem dofinansowania na realizacje 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 zobowiazań 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.

W zwiazku z projektem Umowy o dofinansowanie w.w. przedsięwzięcia w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska dokonuje się zwiekszenia limitu zobowiązań w latach 2024-2026, który wyniesie: 4.983.980,63 zł. Dofinansowanie UE to kwota : 3.167.909,26 zł.

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 zobowiazań 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 optymalizacje kosztów funkcjonowania instytucji kultury.

6) "Zabezpieczenie przeciwpożarowe budynku Urzędu Miejskiego w Mieroszowie" - Limit zobowiazań na lata 2024- 2026 wynosi 1.020.000,00 zł. Wykonanie zadania pozwoli na dostosowanie budynku do przepisów p.poż.Wykonanie zadania pozwoli na optymalizacje 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: 2 691 829,12 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.

12) Wprowadza się nowe przedsięwzięcie p.n." Przebudowa istniejącego budynku na budynek mieszkalny wielorodzinny przy ul.Nad Potokiem 6A w Mieroszowie". Zadanie realizowane będzie przez TBS Spółka z o.o. z siedzibą w Kamiennej Górze przy współfinansowaniu środkami własnymi Gminy w wysokości: 1.500.000,00 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 2024roku. 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

BURMISTRZ MIEROSZOWA
Plac Niepodległości 1
58-350 MIEROSZÓW

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: 64.845.009,48 zł - planowane dochody bieżące:40.162.792,51 zł - planowane dochody majątkowe: 24.682.216,97 zł - planowane wydatki ogółem: 71.532.979,23 zł -planowane wydatki bieżące: 38.235.017,60 zł - planowane wydatki majątkowe: 33.297.961,63 zł.

BURMISTRZ
Mieroszowa
Andrzej Lipiński