

Uchwała Nr III/ /2024  
Rady Miejskiej w Mieszkowicach  
z dnia 26 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1270, ze zm.) Rada Miejska w Mieszkowicach uchwala, co następuje:

- § 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2024-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Mieszkowice w latach 2024-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, na lata 2024-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Mieszkowice.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jan Czapliński

Uzasadnienie do uchwały Rady Miejskiej w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2024-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 881 344,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 848 668,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 32 676,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 881 344,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 638 923,81 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 242 421,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia – Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Mieszkowicach – zwiększono limit wydatków na 2024 r. i limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe.

Dodano nowe przedsięwzięcia:

1. Opracowanie gminnego programu ochrony środowiska
2. Realizacja programu „Ciepłe mieszkanie”
3. Dofinansowanie w formie dotacji dla Kościoła w Troszynie

Szczegółowy zakres zmian obejmują załączniki nr 1 i 2 niniejszej uchwały.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025, relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr III/ /2024 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 26.06.2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:						
	1	1,1,2					1,1,3				1,1,4	1,1,5	1,1,5,1		1,2,1		1,2,2
		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	1,2,1	1,2,2	1,2,1	1,2,2	1,2,1	1,2,2
2024	54 016 280,37	40 423 446,52	4 068 703,00	170 066,00	15 500 169,00	6 935 172,52	13 749 336,00	5 014 505,00	13 592 833,85	211 200,00	13 376 633,85						
2025	48 128 842,00	38 710 642,00	4 352 292,00	181 920,00	16 135 676,00	5 440 164,00	12 600 590,00	5 364 016,00	9 418 200,00	141 200,00	9 277 000,00						
2026	42 051 872,00	39 910 672,00	4 487 213,00	187 560,00	16 635 882,00	5 608 809,00	12 991 208,00	5 530 300,00	2 141 200,00	141 200,00	2 000 000,00						
2027	42 208 438,00	40 908 438,00	4 599 393,00	192 249,00	17 051 779,00	5 749 029,00	13 315 988,00	5 668 558,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00						
2028	42 002 719,00	42 002 719,00	4 728 176,00	197 632,00	17 478 073,00	5 910 002,00	13 688 836,00	5 827 278,00	0,00	0,00	0,00						
2029	43 077 312,00	43 077 312,00	4 851 109,00	202 770,00	17 915 025,00	6 063 662,00	14 044 746,00	5 978 787,00	0,00	0,00	0,00						
2030	44 154 246,00	44 154 246,00	4 972 387,00	207 839,00	18 362 901,00	6 215 254,00	14 395 865,00	6 128 257,00	0,00	0,00	0,00						
2031	45 232 311,00	45 232 311,00	5 091 724,00	212 827,00	18 821 974,00	6 364 420,00	14 741 366,00	6 275 335,00	0,00	0,00	0,00						
2032	46 310 298,00	46 310 298,00	5 208 834,00	217 722,00	19 292 523,00	6 510 802,00	15 080 417,00	6 419 668,00	0,00	0,00	0,00						
2033	47 414 020,00	47 414 020,00	5 328 637,00	222 730,00	19 774 836,00	6 660 550,00	15 427 267,00	6 567 320,00	0,00	0,00	0,00						
2034	48 544 093,00	48 544 093,00	5 451 196,00	227 853,00	20 269 207,00	6 813 743,00	15 782 094,00	6 718 368,00	0,00	0,00	0,00						
2035	49 701 146,00	49 701 146,00	5 576 574,00	233 094,00	20 775 937,00	6 970 459,00	16 145 082,00	6 872 890,00	0,00	0,00	0,00						

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki: ogółem x	z tego:										w tym:			
			2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:		
														Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	gwarancji x
2024		58 214 521,77	39 819 955,75	20 622 655,22	0,00	0,00	564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 394 566,02	18 394 566,02	504 500,00
2025		49 289 508,24	37 789 266,00	19 868 582,00	0,00	0,00	725 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 242,24	11 500 242,24	0,00
2026		40 651 872,00	38 356 963,00	20 035 478,00	0,00	0,00	592 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 294 909,00	2 294 909,00	0,00
2027		40 808 438,00	38 893 813,00	20 185 744,00	0,00	0,00	536 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 914 625,00	1 914 625,00	0,00
2028		40 602 719,00	39 450 519,00	20 343 193,00	0,00	0,00	481 151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 200,00	1 152 200,00	0,00
2029		41 677 312,00	40 019 810,00	20 501 870,00	0,00	0,00	426 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 502,00	1 657 502,00	0,00
2030		43 154 246,00	40 605 961,00	20 661 785,00	0,00	0,00	375 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 548 285,00	2 548 285,00	0,00
2031		44 232 311,00	41 203 072,00	20 816 748,00	0,00	0,00	327 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 029 239,00	3 029 239,00	0,00
2032		45 310 298,00	41 813 577,00	20 972 874,00	0,00	0,00	280 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 496 721,00	3 496 721,00	0,00
2033		46 414 020,00	42 359 939,00	21 130 171,00	0,00	0,00	155 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 054 081,00	4 054 081,00	0,00
2034		47 544 093,00	42 980 060,00	21 288 647,00	0,00	0,00	90 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 564 033,00	4 564 033,00	0,00
2035		48 809 113,09	43 611 673,00	21 441 925,00	0,00	0,00	29 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 197 440,09	5 197 440,09	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	31			4	4.1		4.1.1	4.2		
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-1 198 241,40	0,00	0,00	5 037 574,68	2 892 032,91	2 892 032,91	988 446,36	988 446,36	1 157 095,41	3 17 762,13		
2025	-1 160 666,24	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 160 666,24	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	892 032,91	892 032,91	892 032,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga omówienia 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.

Lp	z tego:				5	z tego:		
	4.4	w tym:		4.5.1		5.1	w tym:	
		4.4.1	4.5				5.1.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych 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	839 333,28	839 333,28	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	839 333,76	839 333,76	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	892 032,91	892 032,91	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	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	5.1			
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	5.1	6	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 331 366,67	0,00	10 331 366,67	603 490,77	2 749 032,54		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 492 032,91	0,00	11 492 032,91	921 376,00	921 376,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 092 032,91	0,00	10 092 032,91	1 553 709,00	1 553 709,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 692 032,91	0,00	8 692 032,91	2 014 625,00	2 014 625,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 292 032,91	0,00	7 292 032,91	2 552 200,00	2 552 200,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 892 032,91	0,00	5 892 032,91	3 057 502,00	3 057 502,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 892 032,91	0,00	4 892 032,91	3 548 285,00	3 548 285,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 892 032,91	0,00	3 892 032,91	4 029 239,00	4 029 239,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 892 032,91	0,00	2 892 032,91	4 496 721,00	4 496 721,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 892 032,91	0,00	1 892 032,91	5 054 081,00	5 054 081,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	892 032,91	0,00	892 032,91	5 564 033,00	5 564 033,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 089 473,00	6 089 473,00		

8) Skorygowanie o środki dotychczas 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. 228 ust. 2a ustawy.



Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik spłaty zobowiązań		Wskaznik 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)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny) x	8.1	8.2	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 (wskaznik 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik 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 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, obliczonego w oparciu o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	8.4.1	8.4	8.4.1	TAK	
Wyszczególnienie												
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1					
2024		4,19%	3,50%	13,15%	13,80%	TAK	TAK				TAK	
2025		4,70%	4,95%	10,83%	11,48%	TAK	TAK				TAK	
2026		5,81%	6,26%	8,19%	8,82%	TAK	TAK				TAK	
2027		5,51%	7,26%	8,55%	9,18%	TAK	TAK				TAK	
2028		5,21%	8,40%	7,91%	8,54%	TAK	TAK				TAK	
2029		4,93%	9,41%	6,90%	7,53%	TAK	TAK				TAK	
2030		3,62%	10,34%	5,81%	6,44%	TAK	TAK				TAK	
2031		3,42%	11,21%	7,16%	7,16%	TAK	TAK				TAK	
2032		3,22%	12,00%	8,26%	8,26%	TAK	TAK				TAK	
2033		2,84%	12,78%	9,27%	9,27%	TAK	TAK				TAK	
2034		2,61%	13,55%	10,20%	10,20%	TAK	TAK				TAK	
2035		2,16%	14,32%	11,10%	11,10%	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 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:			w tym:			w tym:	
		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
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dolecenie 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	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	środkii 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		w tym:
2024	176 555,00	176 555,00	157 015,10	1 721 498,00	1 721 498,00	1 643 160,00	179 813,60	179 813,60	147 200,98
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych			
	Wydatki majątkowe		Wydatki o objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące		majątkowe		10.2					10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1.2									
2024	1 366 629,41	1 366 629,41	1 125 502,00	90 500,00	15 310 346,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 379 867,08	1 379 867,08	1 379 867,08	200 000,00	11 499 867,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
					w tym:							
					Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>						
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>											
		Wydługi	spłata zobowiązań wymaganych 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	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydługi bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
Lp												
2024	839 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	839 333,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	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 zostały 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji 2 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr III/ /2024 Rady Miejskiej w Mieszkowicach z dnia 26.06.2024 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 664 936,29	15 702 846,02	12 559 366,08	0,00	0,00	13 988 154,98
1.a	- wydatki bieżące				306 600,00	90 500,00	207 000,00	0,00	0,00	297 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 358 336,29	15 612 346,02	12 352 366,08	0,00	0,00	13 691 154,98
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:				2 311 396,49	931 529,41	1 379 867,08	0,00	0,00	2 311 396,49
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 311 396,49	931 529,41	1 379 867,08	0,00	0,00	2 311 396,49
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej Mieszkowice-Wierzchlas ITT Powiat (rozdz.600, par.6057,6059)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	2 203 396,49	823 529,41	1 379 867,08	0,00	0,00	2 203 396,49
1.1.2.2	Montaż lamp solarnych przy ścieżce rowerowej Mieszkowice-Wierzchlas (Rozdz.90015 par.605)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2023	2024	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00
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				33 353 539,80	14 771 316,61	11 179 499,00	0,00	0,00	11 676 788,49
1.3.1	- wydatki bieżące				306 600,00	90 500,00	207 000,00	0,00	0,00	297 000,00
1.3.1.1	Opracowanie ogólnego planu dla gminy (rozdz.71004 par.430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	190 000,00	40 000,00	150 000,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.1.2	Opracowanie gminnego programu rewitalizacji (rozdz.75095,par.430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	Opracowanie strategii rozwoju społeczno-gospodarczego (rozdz.75095, par.430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.4	Opracowanie operatu wodno-prawnego (rozdz.60095, par.430)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2023	2024	9 600,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	opracowanie gminnego programu ochrony środowiska -	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 046 939,80	14 680 816,61	10 972 499,00	0,00	0,00	11 379 788,49
1.3.2.1	Odbudowa budynku przy ul. Słowackiego 1 w Mieszkowicach (rozdz.70007, par.605) - Odbudowa budynku	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2019	2025	5 698 201,15	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Mieszkowicach. - Zabezpieczenie terenów na nowe miejsca pochówku zmarłych, (rozdz.71035, par.605)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2008	2024	480 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki rowerowej Mieszkowice-Gozdowice - Wspieranie rozwoju turystyki, kultury fizycznej (rozdz.60095, par.605,637)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2023	2024	8 538 400,00	8 440 000,00	0,00	0,00	0,00	834 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi przy ul. Jagiellończyka w Mieszkowicach (Rozdz.60016 par.6050)	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2023	2024	580 759,49	580 759,49	0,00	0,00	0,00	580 759,49

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Gospodarka wodno-ściekowa w popegeerowskiej gminie Mieszkowice (Rozdz.90001 par.605,637) sam.wulka, modernizacja przepompowni	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2023	2024	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Mieszkowicach (rozdz.90001-605,637) - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	8 780 000,00	160 000,00	8 620 000,00	0,00	0,00	8 780 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Mieszkowicach (dz.801, rozdz.80104)	Urząd Miejski	2019	2024	5 234 580,16	1 017 557,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Realizacja Programu "Ciepłe mieszkanie" -	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	585 000,00	222 500,00	362 500,00	0,00	0,00	585 000,00
1.3.2.9	Dofinansowanie w formie dotacji dla Kościoła w Troszynie -	URZĄD MIEJSKI W MIESZKOWICACH	2024	2025	499 999,00	10 000,00	489 999,00	0,00	0,00	499 999,00

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 881 344,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 848 668,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 32 676,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 881 344,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 638 923,81 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 242 421,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>51 134 935,56</b>	<b>+2 881 344,81</b>	<b>54 016 280,37</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>37 574 777,71</b>	<b>+2 848 668,81</b>	<b>40 423 446,52</b>
Dotacje bieżące	5 515 421,71	+1 419 750,81	6 935 172,52
Pozostałe	12 320 418,00	+1 428 918,00	13 749 336,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>13 560 157,85</b>	<b>+32 676,00</b>	<b>13 592 833,85</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>55 333 176,96</b>	<b>+2 881 344,81</b>	<b>58 214 521,77</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>37 181 031,94</b>	<b>+2 638 923,81</b>	<b>39 819 955,75</b>
Wynagrodzenia i pochodne	19 703 075,95	+919 579,27	20 622 655,22
Obsługa długu	420 000,00	+144 000,00	564 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	17 057 955,99	+1 575 344,54	18 633 300,53
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>18 152 145,02</b>	<b>+242 421,00</b>	<b>18 394 566,02</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Mieszkowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Mieszkowice**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	839 333,28	0,00	839 333,28
2025	839 333,76	0,00	839 333,76
2026	1 200 000,00	200 000,00	1 400 000,00
2027	1 200 000,00	200 000,00	1 400 000,00
2028	1 200 000,00	200 000,00	1 400 000,00
2029	1 200 000,00	200 000,00	1 400 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2030	600 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2031	600 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2032	600 000,00	400 000,00	1 000 000,00
2033	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2034	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2035	0,00	892 032,91	892 032,91

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieszkowice na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,19%	13,15%	TAK	13,80%	TAK
2025	4,70%	10,83%	TAK	11,48%	TAK
2026	5,81%	8,19%	TAK	8,82%	TAK
2027	5,51%	8,55%	TAK	9,18%	TAK
2028	5,21%	7,91%	TAK	8,54%	TAK
2029	4,93%	6,90%	TAK	7,53%	TAK
2030	3,62%	5,81%	TAK	6,44%	TAK
2031	3,42%	7,16%	TAK	7,16%	TAK
2032	3,22%	8,26%	TAK	8,26%	TAK
2033	2,84%	9,27%	TAK	9,27%	TAK
2034	2,61%	10,20%	TAK	10,20%	TAK
2035	2,16%	11,10%	TAK	11,10%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mieszkowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieszkowice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia – Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Mieszkowicach – zwiększono limit wydatków na 2024 r. i limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe.

Dodano nowe przedsięwzięcia:

1. Opracowanie gminnego programu ochrony środowiska
2. Realizacja programu „Ciepłe mieszkanie”
3. Dofinansowanie w formie dotacji dla Kościoła w Troszynie

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.