

Uchwała Nr LXII/726/23
Rady Miejskiej w Miękinii
z dnia 29 grudnia 2023
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miękinia
na lata 2024-2036

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 roku poz. 40) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1, 6 i 7 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 roku poz. 1634 z późniejszymi zmianami);

Rada Miejska w Miękinii uchwala, co następuje;

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miękinia na lata 2024 - 2036 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
 - 2) programy, projekty lub zadania związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;
 - 3) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1 i 2);
- zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2024 – 2036 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4.

1. Upoważnia się Burmistrza Miękinii do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Miękinii do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr LVIII/688/23 Rady Miejskiej w Miękinii z dnia 31 sierpnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miękinia na lata 2024-2036..

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miękinii.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku.

UZASADNIENIE

Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miękinia na lata 2024-2036 jest realizacją zapisów ustawowych art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1, 6 i 7 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r., poz. 1634 z późniejszymi zmianami). Przedstawione w załączniku nr 1 do uchwały wielkości stanowią prognoz opracowaną zgodnie z objaśnieniami zawartymi w załączniku nr 3 z uwzględnieniem wielkości zawartych w załączniku nr 2 jako propozycji wieloletnich przedsięwzięć, o których jest mowa w art. 226 ust. 4 wyżej cytowanej ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXII/726/23
z dnia 2023-12-29

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:	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	171 246 355,96	137 626 638,33	40 660 309,00	4 483 064,00	31 013 179,00	9 121 021,33	52 349 065,00	28 850 000,00	33 619 717,63	1 605 346,63	32 014 371,00	
2025	309 013 426,92	146 357 959,14	42 693 324,45	4 707 217,20	31 944 604,37	9 429 941,62	57 582 871,50	31 735 000,00	162 655 467,78	1 444 811,97	159 544 214,97	
2026	355 870 618,50	155 727 509,76	44 827 990,67	4 942 578,06	32 902 942,50	9 712 839,87	63 341 158,66	34 908 500,00	200 143 108,74	1 300 330,77	195 759 861,94	
2027	319 403 926,18	165 828 627,53	47 069 390,21	5 189 706,96	33 890 030,78	10 004 225,07	69 675 274,51	38 399 350,00	153 575 298,65	1 170 297,69	148 126 413,45	
2028	203 872 471,23	176 725 937,51	49 422 859,72	5 449 192,31	34 906 731,70	10 304 351,82	76 642 801,96	42 239 285,00	27 146 533,72	1 053 267,92	20 813 772,10	
2029	214 279 359,85	188 490 152,82	51 894 002,70	5 721 651,93	35 953 933,65	10 613 482,38	84 307 082,16	46 463 213,50	25 789 207,03	947 941,13	18 732 394,89	
2030	225 698 412,93	201 198 666,25	54 488 702,84	6 007 734,52	37 032 551,66	10 931 886,85	92 737 790,38	51 109 534,85	24 499 746,68	853 147,02	16 859 155,41	
2031	238 210 959,66	214 936 200,31	57 213 137,98	6 308 121,25	38 143 528,21	11 259 843,45	102 011 569,42	56 220 488,34	23 274 759,35	767 832,32	15 173 239,86	
2032	251 906 542,74	229 795 521,36	60 073 794,88	6 623 527,31	39 287 834,06	11 597 638,76	112 212 726,35	61 842 537,17	22 111 021,38	691 049,08	13 655 915,88	
2033	266 883 694,60	245 878 224,29	63 077 484,62	6 954 703,68	40 466 469,08	11 945 567,91	123 433 999,00	68 026 790,89	21 005 470,31	621 944,18	12 290 324,29	
2034	283 250 791,50	263 295 594,71	66 231 358,85	7 302 438,86	41 680 463,15	12 303 934,96	135 777 398,89	74 829 469,97	19 955 196,79	559 749,76	11 061 291,86	
2035	301 126 993,39	282 169 556,43	69 542 926,80	7 667 560,80	42 930 877,04	12 673 053,00	149 355 138,78	82 312 416,67	18 957 436,96	503 774,78	9 955 162,68	
2036	320 643 277,70	302 633 712,59	73 020 073,14	8 050 938,84	44 218 803,36	13 053 244,59	164 290 652,66	90 543 658,67	18 009 565,11	453 397,30	8 959 646,41	

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:					
					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 wkład krajowy) ^x	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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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	197 194 302,96	134 764 206,35	57 325 783,70	0,00	0,00	3 399 600,00	0,00	0,00	0,00	62 430 096,61	62 430 096,61	4 586 129,74
2025	306 013 426,92	141 237 031,15	60 090 747,89	0,00	0,00	3 737 600,00	0,00	0,00	0,00	164 776 395,77	164 776 395,77	0,00
2026	352 870 618,50	148 298 882,71	63 095 285,28	0,00	0,00	3 320 400,00	0,00	0,00	0,00	204 571 735,79	204 571 735,79	0,00
2027	315 403 926,18	155 713 826,85	66 250 049,54	0,00	0,00	2 997 200,00	0,00	0,00	0,00	159 690 099,33	159 690 099,33	0,00
2028	199 872 471,23	163 499 518,19	69 562 552,02	0,00	0,00	2 624 000,00	0,00	0,00	0,00	36 372 953,04	36 372 953,04	0,00
2029	210 279 359,85	171 674 494,10	73 040 679,62	0,00	0,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	38 604 865,75	9 025 936,53	0,00
2030	220 698 412,93	180 258 218,80	76 692 713,60	0,00	0,00	1 785 400,00	0,00	0,00	0,00	40 440 194,13	40 440 194,13	0,00
2031	233 210 959,66	189 271 129,74	80 527 349,28	0,00	0,00	1 422 800,00	0,00	0,00	0,00	43 939 829,92	43 939 829,92	0,00
2032	246 906 542,74	198 734 686,23	84 553 716,75	0,00	0,00	1 008 000,00	0,00	0,00	0,00	48 171 856,51	48 171 856,51	0,00
2033	261 883 694,60	208 671 420,54	88 781 402,58	0,00	0,00	566 000,00	0,00	0,00	0,00	53 212 274,06	52 212 274,06	0,00
2034	278 250 791,50	219 104 991,57	93 220 472,71	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	59 145 799,93	59 145 799,93	0,00
2035	296 126 993,39	230 060 241,15	97 881 496,35	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	66 066 752,24	66 066 752,24	0,00
2036	315 643 277,70	241 563 253,20	102 775 571,17	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	74 080 024,50	74 080 024,50	0,00

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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-25 947 947,00	0,00	27 947 947,00	9 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	18 947 947,00	18 947 947,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 000 000,00	5 000 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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					
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	53 000 000,00	0,00	2 862 431,98	21 810 378,98
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000 000,00	0,00	5 120 927,99	5 120 927,99
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	47 000 000,00	0,00	7 428 627,05	7 428 627,05
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	43 000 000,00	0,00	10 114 800,68	10 114 800,68
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	39 000 000,00	0,00	13 226 419,32	13 226 419,32
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	35 000 000,00	0,00	16 815 658,72	16 815 658,72
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	20 940 447,45	20 940 447,45
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 000 000,00	0,00	25 665 070,57	25 665 070,57
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	31 060 835,13	31 060 835,13
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	37 206 803,75	37 206 803,75
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	44 190 603,14	44 190 603,14
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	52 109 315,28	52 109 315,28
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	61 070 459,39	61 070 459,39

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	4,20%	4,95%	6,20%	22,27%	24,61%	TAK	TAK
2025	4,92%	6,35%	x	19,09%	21,43%	TAK	TAK
2026	4,33%	7,44%	x	13,32%	15,71%	TAK	TAK
2027	4,49%	8,41%	x	10,38%	12,78%	TAK	TAK
2028	3,98%	9,52%	x	8,43%	10,82%	TAK	TAK
2029	3,52%	10,72%	x	7,00%	9,40%	TAK	TAK
2030	3,57%	11,94%	x	6,51%	8,91%	TAK	TAK
2031	3,15%	13,30%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2032	2,75%	14,70%	x	9,67%	9,67%	TAK	TAK
2033	2,38%	16,15%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2034	2,15%	17,77%	x	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2035	1,97%	19,45%	x	13,44%	13,44%	TAK	TAK
2036	1,78%	21,14%	x	14,86%	14,86%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	773 800,13	773 800,13	773 800,13	6 633 959,60	6 633 959,60	6 633 959,60	1 935 888,10	878 697,56	878 697,56
2025	1 612 733,50	1 612 733,50	1 612 733,50	3 135 945,32	3 135 945,32	3 135 945,32	1 600 456,65	1 453 905,00	1 145 233,87
2026	254 433,37	254 433,37	254 433,37	10 431 195,00	10 431 195,00	10 431 195,00	363 476,25	363 476,25	254 433,37
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
2036	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	10 054 051,41	6 710 949,82	6 710 949,82	21 973 088,10	2 223 088,10	19 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 300 000,00	3 060 343,75	3 060 343,75	139 513 104,65	1 888 104,65	137 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 000 000,00	10 685 628,37	10 685 628,37	176 436 665,45	651 665,45	175 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	125 813 743,92	88 743,92	125 725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	29 312,52	29 312,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXII/726/23
z dnia 2023-12-29

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)				465 268 634,64	21 973 088,10	139 513 104,65	176 436 665,45	125 813 743,92	29 312,52
1.a	- wydatki bieżące				5 213 634,64	2 223 088,10	1 888 104,65	651 665,45	88 743,92	29 312,52
1.b	- wydatki majątkowe				460 055 000,00	19 750 000,00	137 625 000,00	175 785 000,00	125 725 000,00	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:				29 499 821,00	6 935 888,10	6 900 456,65	15 363 476,25	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 899 821,00	1 935 888,10	1 600 456,65	363 476,25	0,00	0,00
1.1.1.1	NB. Usługi społeczne w gminach Długoleka, Dobroszyce, Kobierzyce, Miękinia, Oborniki Śląskie, Oleśnica (miasto), Wisznia Mała, Zawonia - Poprawa jakości życia mieszkańców obszarów wiejskich poprzez przebudowę infrastruktury drogowej. Zakres: Przygotowanie dokumentacji technicznej wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Przeprowadzenie postępowania przetargowego na wyłonienia wykonawcy zadania.	MIĘKINIA	2024	2026	2 922 810,00	1 105 428,75	1 453 905,00	363 476,25	0,00	0,00
1.1.1.2	NB. Cyberbezpieczny samorząd - Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Miękinii poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych. Zakup serwerów i licencji + audyty celem zapewnienia bezpieczeństwa UM.	MIĘKINIA	2024	2025	977 011,00	830 459,35	146 551,65	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 600 000,00	5 000 000,00	5 300 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	NM. Rozbudowa żłobka w Lutyni w ramach 1 edycji programu MALUCH+ 2022-2029 - Utworzenie dodatkowych 25 miejsc żłobkowych w Żłobu Publicznym w Lutyni poprzez rozbudowę istniejącego obiektu	MIĘKINIA	2023	2025	1 400 000,00	500 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	NM. Przebudowa istniejącej nawierzchni publicznej drogi gminnej nr 104890D relacji Lutynia - Wróblowice wraz z budową ścieżki rowerowej i niezbędnej infrastruktury - Poprawa jakości życia mieszkańców obszarów wiejskich poprzez przebudowę infrastruktury drogowej. 2024 rok: Przygotowanie dokumentacji technicznej wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Przeprowadzenie postępowania przetargowego na wyłonienia wykonawcy zadania. Rozpoczęcie prac.	MIĘKINIA	2023	2025	8 700 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	NM. Budowa multimodalnego węzła przesiadkowego w Miękinii - Stworzenia warunków dla zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej opartej na zintegrowanych rozwiązaniach komunikacyjnych oraz optymalizowania rozwiązań transportowych, jako kluczowych w kontekście niskoemisyjności gospodarki. w 2024 zaplanowano rozpoczęcie prac projektowych i wykonanie studium wykonalności.	MIĘKINIA	2023	2026	15 500 000,00	200 000,00	200 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				435 768 813,64	15 037 200,00	132 612 648,00	161 073 189,20	125 813 743,92	29 312,52

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 000,00	463 807 914,64
1.a	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 000,00	4 922 914,64
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 885 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 199 821,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 899 821,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 922 810,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977 011,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 300 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 400 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 000,00	434 608 093,64

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						
1.3.1	- wydatki bieżące				1 313 813,64	287 200,00	287 648,00	288 189,20	88 743,92	29 312,52
1.3.1.1	NB. Wdrażanie Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - Realizacja spójnej dla całego obszaru funkcjonalnego koncepcji systemu transportowego wraz z wyznaczeniem kierunków działań i kreowania współpracy dla zrównoważonego rozwoju w dziedzinie mobilności.	Urząd Gminy	2022	2035	78 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
1.3.1.2	NB. Wdrożenie programów polityki zdrowotnej dla mieszkańców gminy Miękinia - podstawowym celem realizowanych programów jest zwiększenie liczby lat przeżytych w zdrowiu przez mieszkańców gminy Miękinia oraz zmniejszenie społecznych nierówności w zdrowiu.	MIĘKINIA	2023	2026	800 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	NB. Pomoc finansowa udzielana gminie Wrocław na funkcjonowanie ZIT w latach 2023-2028 - Realizacja wspólnych przedsięwzięć w ramach ZIT WrOF	Urząd Gminy	2023	2028	135 813,64	21 200,00	21 648,00	22 189,20	22 743,92	23 312,52
1.3.1.4	NB. Ochrona środowiska i przyrody oraz gospodarka wodna - Unormowanie stosunków wodnych, oraz zabezpieczenie przeciwpowodziowe. Utylizacja azbestu. Ochrona powietrza. Edukacja ekologiczna.	MIĘKINIA	2023	2027	300 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				434 455 000,00	14 750 000,00	132 325 000,00	160 785 000,00	125 725 000,00	0,00
1.3.2.1	NM. Zapewnienie ciągłości dostaw wody na terenie gminy Miękinia - zadanie dofinansowane z RF Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - Zapewnienie ciągłości dostaw wody na terenie gminy Miękinia poprzez wykonanie 8 odwiertów studziennych oraz rurociągów do przesyłu wody surowej łączących studnie ze stacjami uzdatniania wody w Lutyni i Źródłach. 2024 rok: Przygotowanie na podstawie PFU dokumentacji technicznej wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę.	MIĘKINIA	2024	2025	8 500 000,00	500 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	NM. Stworzenie warunków dla rozwoju Podstrefy Miękinia w ramach LSSE - Układ komunikacyjny - Stworzenie warunków dla rozwoju Podstrefy Miękinia w ramach LSSE poprzez rozbudowę układu komunikacyjnego na terenie LSSE oraz przebudowę drogi gminnej Kadłub - Miękinia. 2023 rok: Opracowanie Programu Funkcjonalno - Użytkowego na budowę dróg do obsługi terenów przemysłowych na terenie gminy Miękinia 2024 rok: Przygotowanie dokumentacji technicznej na podstawie PFU wraz z uzyskaniem ZRID oraz pozwolenia na budowę w zakresie wykonania układu komunikacyjnego i włączenia do drogi krajowej nr 94 2025 - 2026 rok: realizacja	MIĘKINIA	2023	2026	133 000 000,00	350 000,00	66 000 000,00	66 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	NM. Stworzenie warunków dla rozwoju Podstrefy Miękinia w ramach LSSE - Zaopatrzenie w wodę - Stworzenie warunków dla rozwoju Podstrefy Miękinia w ramach LSSE poprzez budowę nowej stacji uzdatniania wody na terenie gminy Miękinia 2024 rok: Przygotowanie dokumentacji technicznej na budowę SUW na podstawie PFU wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę. Budowa dróg dojazdowych do SUW: ul. Familijna i Spokojna w Źródłach.	MIĘKINIA	2024	2026	30 810 000,00	6 300 000,00	9 200 000,00	15 310 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	NM. Budowa Centrum Integracji i Innowacji w Kadłubie - Celem realizacji inwestycji jest budowa centrum integracji i innowacji, w którym dzieci i młodzież z popegeerowskich miejscowości będą mogli rozwijać kompetencje cyfrowe.	MIĘKINIA	2023	2026	8 120 000,00	2 100 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 000,00	1 023 093,64
1.3.1.1	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 000,00	72 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 093,64
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 585 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 850 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 810 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100 000,00

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						
1.3.2.5	NM. Stworzenie warunków dla rozwoju podstrefy Miękinia w ramach Legnickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej - W ramach inwestycji zaplanowano budowę infrastruktury wodno – kanalizacyjnej (m.in. oczyszczalnia ścieków, stacja uzdatniania wody z ujęciami wody, rurociągi przesyłowe wodno - kanalizacyjne) wraz z infrastrukturą towarzyszącą, która będzie służyła uzbrojeniu obszarów aktywności gospodarczej – Legnickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa Miękinia.	MIĘKINIA	2022	2027	252 475 000,00	5 000 000,00	45 625 000,00	75 625 000,00	125 625 000,00	0,00
1.3.2.6	NM. Ochrona środowiska i przyrody oraz gospodarka wodna - Ochrona powietrza. Edukacja ekologiczna.	MIĘKINIA	2023	2027	1 550 000,00	500 000,00	500 000,00	350 000,00	100 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 875 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LXII/726/23
Rady Miejskiej w Miękinii
z dnia 29 grudnia 2023r.*

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miękinia na lata 2024-2036

1. Założenia wstępne

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Miękinia obejmuje lata 2024 – 2036. Długość okresu objętego prognozą nie może być krótszy niż określony w art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634) (dalej zwana u.o.f.p.), którego zapis mówi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres, na który gmina zaciągnęła i planuje zaciągnąć zobowiązania zwrotne sięga roku 2036 i dotyczy wykupu ostatniej raty planowanych do wyemitowania w 2024 roku obligacji komunalnych na realizację wydatków związanych z inwestycjami w infrastrukturze komunalnej, które nie mają pokrycia w dochodach gminy oraz na wykup zobowiązań w tym okresie z tytułu emisji obligacji w latach poprzednich i spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek na rynku krajowym.

Dwunastoletni okres prognozowania w miarę precyzyjnie pozwala oszacować wartości przyjęte w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych tylko w początkowym okresie prognozy. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z planu finansowego projektu budżetu gminy ;
- dla lat 2025 - 2036 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźniki oddziaływania przewidywanego poziomu inflacji i/lub PKB z uwzględnieniem korekt merytorycznych.

Jako sposób sporządzenia prognozy przyjęto metodę indeksacji rok do roku, gdzie rokiem wyjściowym jest uchwała budżetowa na 2024 rok.

W związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych nawet przy średniookresowych prognozach zachowano szczególną staranność i ostrożność przy dokonywaniu korekt merytorycznych wskaźników indeksacji prognozowanych wartości strony dochodów i wydatków a realizacje rozchodów i przychodów przyjęto wg zaciągniętych i planowanych zobowiązań.

Dla prognozy w latach 2025-2036 wykorzystano wielkości średniookresowych prognoz wskaźników makroekonomicznych zawartych w publikacjach:

- „Projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD” – NBP,
- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” – Ministerstwo Finansów, w zakresie poziomu inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) i poziomu PKB w okresie lat 2024 - 2036.

Wskaźnik	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
PKB	3,00%	3,40%	3,10%	3,00%	2,80%	2,60%	2,50%	2,40%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,20%
Inf	6,60%	4,10%	3,10%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Biorąc pod uwagę małe odchylenia od wyżej prognozowanych poziomów inflacji i PKB w latach 2025-2036 (2024 rok traktowany jest, jako bazowy) oraz kroczący charakter prognozy (coroczna nowelizacja) przyjęto do wyliczeń średnie w tym okresie wartości poziomu inflacji (3,5%) i poziomu PKB (3,5%).

Ponadto poza analizą trendów w zakresie poszczególnych źródeł dochodów budżetu gminy i kierunków wydatków budżetu gminy określonych na podstawie realizacji budżetów za okres lat 2005-2023 wzięto również pod uwagę zapisy oceny bieżącej sytuacji makroekonomicznej Polski i przyjęte wskaźniki do Uzasadnienia Ustawy budżetowej na 2024 rok przygotowanej przez Radę Ministrów.

2. Prognoza dochodów

Dla potrzeb prognozy dochodów budżetu gminy, poszczególne źródła dochodów zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej ujęte w grupy:

1. dochody bieżące, w tym:

- a) podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
- b) udziały we wpływach z podatków stanowiących dochody budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- c) subwencja ogólna (subwencje oświatowa i wyrównawcza)
- d) dotacje i środki (dotacje na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne), w tym:
 - dotacje i środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.
- e) pozostałe dochody bieżące (dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne)

2. dochody majątkowe, w tym:

- a) dotacje i środki na inwestycje, w tym:
 - dotacje i środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.
- b) sprzedaż majątku,
- c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

Grupę dochodów bieżących i majątkowych prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza, o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. Do tak ustalonego wskaźnika indeksacji dodano lub odjęto wartość korekty merytorycznej uwzględniającej miejscowe uwarunkowania.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB}) \mp K_{mer}$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

K_{mer} - wartość korekty merytorycznej uwzględniającej miejscowe uwarunkowania.

Poszczególnym grupom dochodów nadano następujące wagi:

1. dochody bieżące, w tym:

a) podatki i opłaty lokalne

* 100% inflacji

* 100% PKB

* +3,0 korekta merytoryczna.

Korekta wynika z analizy dynamiki przyrostu tej grupy dochodów w budżecie gminy na przestrzeni ostatnich 16 lat. Ponadto wzięto pod uwagę fakt, iż gmina wykorzystując swoje atrakcyjne położenie w bieżącej kadencji dokonała szeregu inwestycji w infrastrukturę komunalną tym samym stwarzając dogodne warunki dla budownictwa mieszkaniowego i związanego z usługami oraz przemysłem. Stąd też, rokowania związane z tą grupą dochodów w prognozowanym okresie są w pełni uzasadnione.

b) udziały we wpływach z podatków stanowiących dochody budżetu państwa

* 100% inflacji

* 100% PKB

* 0,5 korekta merytoryczna.

W wyniku analizy wykonania tej grupy dochodów w latach 2005-2022 przyjęto minimalną korektę na plus ze względu na wysoki wskaźnik przyrostu liczby mieszkańców na terenie gminy.

c) subwencja ogólna

* 100% inflacji

* 0% PKB

* 4,0 korekta merytoryczna.

Tendencja utrzymywania się dynamiki wzrostu subwencji ogólnej na poziomie inflacji w latach poprzednich uzasadnia przyjęcie dynamiki na jej poziomie. Korekta merytoryczna natomiast uwzględnienia czynniki prognoz demograficznych (przede wszystkim duża migracja na plus), które mają wpływ na ustalenie wielkości tego dochodu.

d) dotacje i środki (ogółem)

* 100% inflacji

* 0% PKB

* +1,5% korekta merytoryczna.

Poprzednie lata realizacji tej grupy dochodów wskazują, że wzrost ich w strukturze dochodów gminy jest najniższy i wykazuje tendencję dynamiki na poziomie wielkości inflacji w danym roku, stąd też przyjęto w prognozowanym okresie jej wielkość, jako 100% planowanego poziomu inflacji (dotyczy dotacji i środków na zadania z zakresu administracji rządowej i zadań własnych) plus wielkość korekty merytorycznej wynikający z wzrostu przekazywanych środków z tytułu szeregu cedowanych na gminę nowych zadań z zakresu administracji rządowej.

- w tym, dotacje i środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.

- * 0% inflacji
- * 0% PKB
- * 0 korekta merytoryczna.

W całym okresie prognozy na lata 2025-2036 wielkość ich przyjęto na poziomie faktycznym zgodnie z przyjętymi wieloletnimi przedsięwzięciami, których realizacja pociąga za sobą dofinansowanie z tych źródeł.

e) pozostałe dochody

- * 100% inflacji
- * 100% PKB
- * +3,0 korekta merytoryczna.

Analiza wykonania tej grupy dochodów budżetu wskazuje, że ostatnie lata jego wykonania wskazują na dynamikę na poziomie 7 %. Stąd też przyjęto, że w okresie prognozy dynamika poziomu ich wzrostu będzie w tej samej wielkości, czyli do ich szacowania wzięto 100% zakładanej inflacji oraz PKB i wskaźnik korekty + 3,00.

2. dochody majątkowe, w tym:

a) dotacje i środki na inwestycje, w tym:

- dotacje i środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.
- * 50% inflacji
- * 0% PKB
- * 0 korekta merytoryczna.

W całym okresie prognozy w latach 2025-2036 wielkość ich przyjęto na 50,00% planowanej średniej inflacji w tym okresie.

b) sprzedaż majątku

- * 0% inflacji
- * 0% PKB
- * -0,10 korekta merytoryczna.

Przy prognozowaniu tej grupy dochodów analizowano plany związane z możliwością sprzedaży nieruchomości gruntowych i lokali użytkowych będących w zasobie gminy. W związku z „kurczącym” się zasobem mienia przeznaczonego do sprzedaży do określenia wskaźnika szacowania przyjęto korektę merytoryczną -0,10 co sprawia, iż dynamika ze sprzedaży mienia w prognozie maleje rok do roku o 10% (punkt wyjścia przyjęto rok 2024 z planowanym wykonaniem w kwocie 1.605.346,63 zł.).

c) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

- * 0% inflacji
- * 0% PKB
- * 0,0 korekta merytoryczna.

Ta grupa (źródło) dochodów jest marginalne w strukturze budżetu. Przyjęto je w całym okresie prognozy na poziomie roku bazowego.

Poniższe zestawienie obrazuje otrzymane wielkości wskaźników w poszczególnych grupach dochodów, które zostały użyte do prognozy tej strony budżetu.

Bieżące w tym:						Majątkowe w tym:					
Podatki i opłaty	Udziały we wpływach z podatków stanowiących dochody B.P.	Subwencja ogólna	Dotacje i środki			Pozostałe dochody	Dotacje i środki			Dochody ze sprzedaży majątku	Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności
			Dotacje i środki	Dotacje i środki na programy i projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 u.o.f.p.			Dotacje i środki	Dotacje i środki na programy i projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 u.o.f.p.			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1,1000	7,0750	1,0750	1,0750	X	1,1000	1,0300	X	0,9000	1,0000		

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zostały zsumowane w grupy dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na grupy wydatków bieżących i wydatków majątkowych jak niżej:

1. wydatki bieżące, w tym:

wydatki jednostek budżetowych, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych

b) dotacje na zadania bieżące

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych

d) wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.

e) obsługa długu j.s.t., w tym:

- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t.

a) wydatki majątkowe, w tym:

b) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:

- na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.

b) zakup i objęcie akcji i udziałów

c) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto aktualny plan budżetu. W latach 2025-2036 dokonano indeksacji o wskaźniki, których sposób ustalenia opisano w pkt.2 niniejszych objaśnień.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2005-2022 oraz prognoz makroekonomicznych na lata 2025-2036 w zakresie kształtowania się poziomu inflacji i dynamiki PKB przyjęto na stępujące wagi:

1. wydatki bieżące, w tym:

a) wydatki jednostek budżetowych, w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane

* 100% inflacji

* 0% PKB

* +2,5 korekta merytoryczna.

Dynamikę wzrostu rok do roku w prognozowanym okresie tej grupy wydatków bieżących przyjęto na poziomie 100% zakładanej inflacji tj. 6,00%. Zakłada się, że na przestrzeni lat 2025-2036 wzrost płac we wszystkich jednostkach budżetowych gminy wyniesie około 190%.

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych
- * 100% inflacji
- * 0% PKB
- * +2,50 korekta merytoryczna.

Rozbudowa infrastruktury komunalnej w obszarze oświaty, kultury i sportu wpływa na większą dynamikę wzrostu tej grupy wydatków niż poziom inflacji. Spowodowane jest to zwiększeniem kosztów eksploatacyjnych nowo powstałych obiektów jak również kosztów związanych z zwiększeniem ilości i zakresu świadczonych usług. Biorąc pod uwagę wyniki analizy tej grupy wydatków w ostatnich 16 latach przyjęto, że do ustalonego wskaźnika jako korektę merytoryczną dodano wartość 2,50 ustalając tym samym wskaźnik indeksacji przyjęty do obliczeń na poziomie 1,06 rok do roku.

- a) dotacje na zadania bieżące
- * 100% inflacji
- * 0% PKB
- * 3,5 korekta merytoryczna.

Rozbudowa zaplecza instytucji kultury, obiektów sportowych, wzrost liczby organizacji pozarządowych realizujących zadania gminy powoduje duży wzrost wydatków w formie dotacji. Biorąc pod uwagę zakładaną inflację uzasadnionym jest skorygowanie wzrostu tych wydatków, o +3,50 co daje wskaźnik indeksacji w całym okresie prognozy na poziomie 1,07.

- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych
- * 125% inflacji
- * 0% PKB
- * 0 korekta merytoryczna.

Trend utrzymujący się w historycznym okresie lat 2006 – 2022 zasadne czyni przyjęcie wzrostu dynamiki tych wydatków na poziomie 125% prognozowanej w tym okresie inflacji.

- c) wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.
- * 0% inflacji
- * 0% PKB
- * 0 korekta merytoryczna.

Określone w wykazie Wieloletnich przedsięwzięć gminy wydatki związane z realizowanymi lub potencjalnie będącymi do realizacji zadaniami ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p. przyjęto wg faktycznie projektowanych kwot.

- e) obsługa długu j.s.t., w tym:
 - wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie, biorąc do obliczeń prognozowaną w okresie WPF stawkę 6M WIBOR.

Rok	1M	3M	6M	1R	s.r.w.
2021	0,48%	0,76%	1,43%	2,85%	1,80%
2022	5,47%	6,44%	7,35%	7,81%	6,80%
2023	6,58%	6,57%	6,25%	5,52%	6,05%
2024	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2025	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2026	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2027	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2028	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2029	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2030	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2031	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2032	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2033	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2034	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2035	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%
2036	5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,05%

Wydatków związanych z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji w prognozowanym okresie nie zakłada się.

- d) wydatki majątkowe, w tym:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:
 - na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.
 - b) zakup i objęcie akcji i udziałów
 - c) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego

Wielkość realizacji tego kierunku wydatków budżetu jest wypadkową nadwyżki operacyjnej oraz spłaty i obsługi długu (przy założeniu, że w okresie prognozy budżet nie sięgnie po środki zwrotne).

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

Poniższe zestawienie obrazuje otrzymane wielkości wskaźników dla poszczególnych kierunków wydatków, które zostały użyte do prognozy tej strony budżetu.

Wydatki bieżące w tym						Wydatki majątkowe w tym				
Wydatki jednostek budżetowych		Obsługa długu j.s.t.				Inwestycje i zakupy				
Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy i projekty lub zadania realizowane przy udziale środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 u.o.f.p.	Obsługa długu j.s.t.	w tym wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	Wydatki majątkowe na programy i projekty lub zadania realizowane przy udziale środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 u.o.f.p.	Zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1,0600	1,0700	1,0750	1,0750	X	X	X	X	X	X	X

Uzyskane w powyższy sposób wartości wydatków zostały zsumowane w grupy kierunków wydatków bieżących i majątkowych a następnie wydatków ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

4. Wynik budżetu, przychody i rozchody oraz wynik na działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku bazowym planowany wykup papierów wartościowych w kwocie 2.000.000,00

zł. powiększony o planowany deficyt w wysokości 25.947.947,00 zł. dokonana się z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 w wysokości 18.947.947,00 zł. przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów oraz planowanych przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 9.000.000,00 zł.. Takie założenia mają uzasadnienie w danych realizacji budżetu za III kwartały bieżącego roku, gdzie na dzień 30 września wynik budżetu wyniósł 2.614.587,44 zł. nadwyżki budżetowej. Po analizie potencjalnych wpływów do budżetu i wydatków stanowiących zaangażowanie planów w IV kw. 2023 r. wynik budżetu na dzień 31.12.br. będzie wynosić nie więcej niż 8.641.209,00 zł. deficytu co po uwzględnieniu nie zrealizowanego deficytu w wysokości 27.589.156,00 zł., , pozostawia kwotę 18.947.947,00 zł. wolnych środków na dzień 01.01.2024 rok do dyspozycji w budżecie 2024 roku.

Począwszy od 2025 roku jak i do końca okresu prognozy budżet będzie wykazywał dodatnie saldo między dochodami a wydatkami, co będzie skutkowało na sukcesywne obniżanie skumulowanego deficytu gminy o wartość prognozowanej nadwyżki (*tzn., że planowana nadwyżka budżetowa w tych latach będzie przeznaczona na spłatę zadłużenia gminy*).

W latach 2025-2036 przy przyjętych założeniach, budżet gminy nie będzie wymagał finansowania wydatków środkami zwrotnymi.

Rozchody budżetu w latach 2025-2036 jako wynik wcześniej podjętych zobowiązań budżetu będą pokrywane z dochodów własnych gminy, wielkości ich wynikają z harmonogramów podpisanych umów.

Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2036, stan zadłużenia gminy na koniec tego roku osiągnie wartość 0,- zł.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,6,7 i 8. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

5. Limity, o których mowa a art. 226 ust. 4 u.o.f.p

Przedstawione w załączniku nr 2 do uchwały wieloletnie przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 uofp. obrazują przyjętą przez organ stanowiący i wykonawczy politykę w zakresie wieloletniej perspektywy rozwoju gminy. Ponadto, realizując ustawowe zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym wskazano na te, których intensyfikacja i priorytet będzie decydować o najszybszym i zrównoważonym rozwoju gminy i podniesieniu standardów życia jej obywateli. Oprócz nich w limitach ujęto te wydatki, które wynikają z planowanych do podjęcia zobowiązań gminy w związku z realizacją programów i projektów długoterminnych.

Biorąc pod uwagę potrzeby stałego monitoringu wskazanych tam celów zakres i wielkość przedstawionych danych w tym zakresie będzie ulegać również stałej aktualizacji.

6. Relacja z art. 243. u.o.f.p

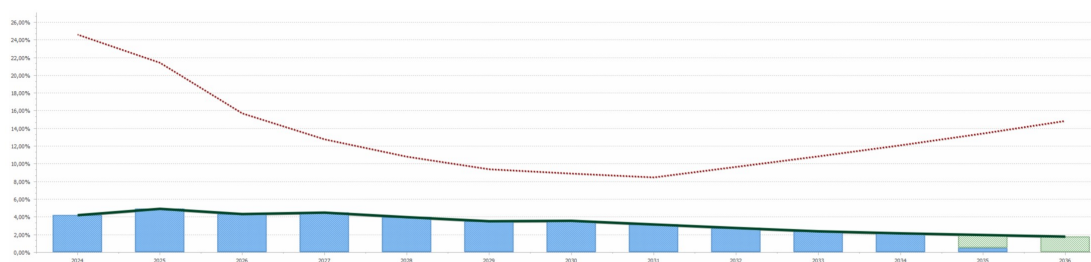
Zgodnie ze zmianami wynikającymi z ustawy z dnia 14.10.2021 o zmianie ustawy o dochodach j.s.t. oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 poz. 2267) ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust.1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym cytowaną ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lub siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ

wykonawczy j.s.t. (Wójt) do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze RIO we Wrocławiu oraz Radę Gminy.

W dniu 28 grudnia 2021 roku Wójt Gminy Miękinia Zarządzeniem Nr 180/21 przedstawił RIO we Wrocławiu i Radzie Gminy Miękinia wybór wskaźnika dla okresu siedmioletniego.

Ponadto, zgodnie ze zmianami przyjętymi ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych ustaw (Dz.U. z 2022 r., poz. 2267) po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów uofp. odnośnie relacji wymaganej art.243 uofp. a prognozowana łączna kwota długu na koniec 2024 r. nie przekracza 100% planowanych dochodów ogółem w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp., co przedstawiono w załączniku nr 1.

Opis	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Faktyczna obsługa zadłużenia	4,20%	4,92%	4,33%	4,49%	3,98%	3,52%	3,57%	3,15%	2,75%	2,38%	2,15%	0,48%	0,00%
Planowana obsługa zadłużenia	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,48%	1,78%
Zadłużenie z tytułu -5T	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%
Prognostyczne i planowane	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%
Łącznie (faktyczne i planowane)	4,20%	4,92%	4,33%	4,49%	3,98%	3,52%	3,57%	3,15%	2,75%	2,38%	2,15%	1,97%	1,78%
- wyłączenia z art. 243 ust. 3	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%
Obsługa zadłużenia fakt. i plan. po wyłączeniach	4,20%	4,92%	4,33%	4,49%	3,98%	3,52%	3,57%	3,15%	2,75%	2,38%	2,15%	1,97%	1,78%
Maksymalna obsługa zadłużenia - wskaźnik 3-letni	20,03%	13,09%	15,71%	12,78%	10,82%	9,40%	8,91%	8,48%	8,48%	10,86%	12,11%	13,44%	14,86%
Zachowanie relacji z art. 243 - wskaźnik 3-letni	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia - wskaźnik 7-letni	24,61%	21,43%	15,71%	12,78%	10,82%	9,40%	8,91%	8,48%	5,67%	10,86%	12,11%	13,44%	14,86%
Zachowanie relacji z art. 243 - wskaźnik 7-letni	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Zapas na płynność	23 219 978,6531	19 405 831,6790	13 132 618,4727	9 182 713,5130	7 409 422,4431	6 201 092,5250	5 609 070,8753	10 846 486,0289	15 093 726,8976	19 845 783,4807	24 968 142,2944	30 928 720,5749	37 883 585,1143



Jak obrazuje powyższa tabela i wykres w okresie lat 2024-2036 średnia arytmetyczna siedmioletnia przyjęta do określenia relacji z art. 243 u.o.f.p. daje wynik pozytywny.