

Uchwała Nr IV/36/24
Rady Miejskiej w Miękinii
z dnia 4 września 2024
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 2024 roku poz. 609) 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 2023 roku poz. 1270);

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 **III/18/24** Rady Miejskiej w Miękinii z dnia 28 czerwca 2024 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.

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 2023r., poz. 1270). Przedstawione w załączniku nr 1 do uchwały wielkości stanowią prognozę 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 IV/36/24
z dnia 2024-09-04

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⁾	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	182 337 476,46	148 484 275,08	40 660 309,00	4 483 064,00	36 949 254,00	13 160 939,51	53 230 708,57	28 850 000,00	33 853 201,38	7 043 744,76	26 809 456,62	
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	207 656 709,22	146 664 177,05	62 815 066,58	0,00	0,00	3 149 600,00	0,00	0,00	0,00	60 992 532,17	60 992 532,17	5 086 128,74
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	-25 319 232,76	0,00	27 319 232,76	9 000 000,00	7 000 000,00	412 699,44	412 699,44	17 906 533,32	17 906 533,32
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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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	
	łącznie 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	1 820 098,03	20 139 330,79
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	3,81%	3,67%	8,88%	22,27%	24,11%	TAK	TAK
2025	4,92%	6,35%	x	19,48%	21,31%	TAK	TAK
2026	4,33%	7,44%	x	13,14%	15,07%	TAK	TAK
2027	4,49%	8,41%	x	10,20%	12,13%	TAK	TAK
2028	3,98%	9,52%	x	8,25%	10,18%	TAK	TAK
2029	3,52%	10,72%	x	6,82%	8,75%	TAK	TAK
2030	3,57%	11,94%	x	6,33%	8,26%	TAK	TAK
2031	3,15%	13,30%	x	8,29%	8,29%	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	1 168 019,01	1 168 019,01	1 168 019,01	5 347 981,17	5 313 000,86	5 313 000,86	1 165 965,22	1 165 965,22	1 165 965,22
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	1 453 905,00	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	6 713 085,82	6 437 263,01	6 437 263,01	20 076 978,06	1 406 228,75	18 670 749,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 703 816,51	3 060 343,75	3 060 343,75	163 261 597,51	1 741 553,00	161 520 044,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 929 136,47	10 685 628,37	10 685 628,37	194 857 327,92	651 665,45	194 205 662,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	126 613 743,92	88 743,92	126 525 000,00	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 IV/36/24
z dnia 2024-09-04

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)				509 407 760,73	20 076 978,06	163 261 597,51	194 857 327,92	126 613 743,92	29 312,52
1.a	- wydatki bieżące				4 236 623,64	1 406 228,75	1 741 553,00	651 665,45	88 743,92	29 312,52
1.b	- wydatki majątkowe				505 171 137,09	18 670 749,31	161 520 044,51	194 205 662,47	126 525 000,00	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:				40 386 847,09	11 005 210,06	12 157 721,51	14 292 612,72	300 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 922 810,00	1 105 428,75	1 453 905,00	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
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 464 037,09	9 899 781,31	10 703 816,51	13 929 136,47	300 000,00	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	2 700 000,00	1 398 531,35	806 981,65	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	8 900 000,00	4 303 916,32	4 596 083,68	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	2027	16 200 000,00	261 254,00	1 702 935,00	13 929 136,47	300 000,00	0,00
1.1.2.4	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	2023	2025	634 037,09	629 037,09	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	NM. Rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w gminie Miękinia - z udziałem środków: Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027 - Poprawa warunków do aktywnego wypoczynku społeczeństwa.	MIĘKINIA	2024	2025	9 030 000,00	3 307 042,55	3 592 816,18	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	504 880 959,93
1.a	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 000,00	3 959 503,64
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 921 456,29
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 755 544,29
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 922 810,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 922 810,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 832 734,29
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 205 513,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 193 325,47
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	634 037,09
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 899 858,73
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

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						
1.2.2	- 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				469 020 913,64	9 071 768,00	151 103 876,00	180 564 715,20	126 313 743,92	29 312,52
1.3.1	- wydatki bieżące				1 313 813,64	300 800,00	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	24 800,00	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	70 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				467 707 100,00	8 770 968,00	150 816 228,00	180 276 526,00	126 225 000,00	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	2026	18 000 000,00	902 109,00	8 902 549,00	8 000 441,00	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 Kadlub - 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	133 182 100,00	682 100,00	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	47 500 000,00	1 036 759,00	22 638 679,00	23 451 085,00	0,00	0,00
1.3.2.4	NM. Budowa Centrum Integracji i Innowacji w Kadlubie - 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	15 000 000,00	2 100 000,00	7 000 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
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	467 125 415,64
1.3.1	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	18 000,00	1 036 693,64
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	114 693,64
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466 088 722,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 805 099,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 182 100,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 126 523,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00

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	3 700 000,00	45 925 000,00	76 225 000,00	126 225 000,00	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	350 000,00	350 000,00	200 000,00	0,00	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	252 075 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr IV/36/24
Rady Miejskiej w Miękinii
z dnia 4 września 2024r.*

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 budżetu gminy po zmianach ;
- 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 cywilno-prawnych, 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.

¹₁ Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

- * 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%.

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 pr użytkowania wieczystego w pra 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 naępujące 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.
▶ 2021		0,48%	0,76%	1,43%	2,85%	1,8
▶ 2022		5,47%	6,44%	7,35%	7,81%	6,8
▶ 2023		6,58%	6,57%	6,25%	5,52%	6,0
▶ 2024		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2025		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2026		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2027		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2028		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2029		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2030		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2031		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2032		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2033		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2034		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2035		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0
▶ 2036		5,75%	5,64%	5,54%	5,52%	6,0

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 25.319.232,76 zł. dokonana się z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 w wysokości 17.906.533,32 zł., przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 412.699,44 zł. oraz planowanych przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 9.000.000,00 zł..

Począwszy od 2025 roku jak i do końca okresu prognozy budżet będzie wykazywał dodatnie saldo między dochodami a wydatkami, co będzie skutkowało sukcesywnie obniżaniem 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

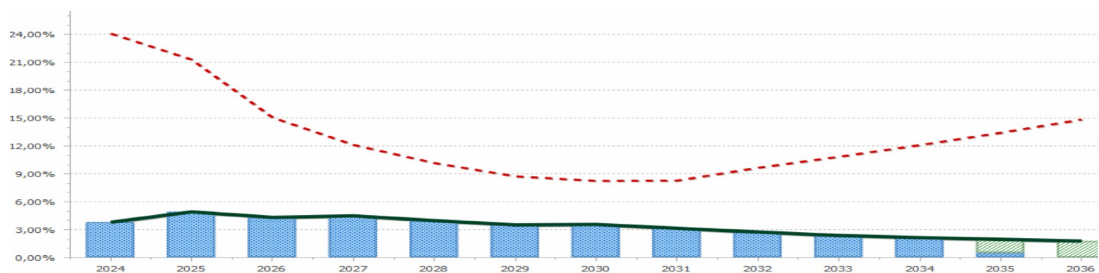
Zgodnie ze zmianami wynikającymi z ustawy z dnia 14.10.2021 o zmianie ustawy o dochodach j.s.t. oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2022 poz. 2267) ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust.1 ustawy zmienianej 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	3,81%	4,92%	4,33%	4,49%	3,98%	3,52%	3,57%	3,15%	2,75%	2,38%	2,15%	1,48%	
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%	0,00%	1,48%
Zadłużenie związków JST	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%
Prognozy i gwarancje	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 (faktyczna i planowana)	3,81%	4,92%	4,33%	4,49%	3,98%	3,52%	3,57%	3,15%	2,75%	2,38%	2,15%	1,97%	
-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%
Wskaźnik w oparciu o wykonanie IV kw.													
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,81%	4,92%	4,33%	4,49%	3,98%	3,52%	3,57%	3,15%	2,75%	2,38%	2,15%	1,97%	
Maksymalna obsługa zadłużenia	24,11%	21,31%	15,07%	12,12%	10,18%	8,75%	8,26%	8,29%	9,67%	10,86%	12,11%	13,44%	
Zapasy na wakielach	20,30pp	16,38pp	10,74pp	7,64pp	6,70pp	5,23pp	4,68pp	5,14pp	6,30pp	8,40pp	9,96pp	11,47pp	
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Zapasy na płatność	27 470 303,57	22 439 927,93	15 688 676,30	11 910 495,48	10 322 713,26	9 314 910,17	8 939 783,40	10 472 987,81	15 093 726,90	19 645 783,48	24 988 142,29	30 528 720,57	37 611 142,29
Wskaźnik w oparciu o plan III kw.													
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,81%	4,92%	4,33%	4,49%	3,98%	3,52%	3,57%	3,15%	2,75%	2,38%	2,15%	1,97%	
Maksymalna obsługa zadłużenia	22,27%	19,48%	13,14%	10,20%	8,25%	6,82%	6,33%	6,29%	9,67%	10,86%	12,11%	13,44%	
Zapasy na wakielach	16,46pp	14,56pp	8,93pp	5,73pp	4,77pp	3,30pp	2,75pp	5,14pp	6,30pp	8,40pp	9,96pp	11,47pp	
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Zapasy na płatność	24 988 357,67	19 928 550,79	12 864 859,27	8 896 965,39	7 104 241,39	5 874 905,33	5 260 152,91	10 472 987,81	15 093 726,90	19 645 783,48	24 988 142,29	30 528 720,57	37 611 142,29



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.

7. Inne objaśnienia

W pozycji 9.4 WPF (załącznik nr 1) wykazano sumę wydatków majątkowych na programy współfinansowane z udziałem środków zagranicznych w wysokości niższej niż wykazano w pozycji 1.1.2 w załączniku nr 2 do WPF. Wynika to z faktu, iż w pozycji 1.1.2 w załączniku nr 2 do WPF wykazano wartości z uwzględnieniem środków własnych (czwarta cyfra paragrafu "0"), których nie uwzględnia się w pozycji 9.4 WPF (załącznik nr 1).