

**UCHWAŁA NR LX/649/23
RADY MIEJSKIEJ GMINY MIRSK**

z dnia 26 października 2023 r.

w sprawie zmiany uchwały nr L/533/22 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, 227, 229 i 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zmianami/ Rada Miejska Gminy Mirsk uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr L/533/22 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 29 grudnia 2022 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się treść załącznika nr 2 do Uchwały nr L/533/22 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 29 grudnia 2022 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmienia się treść załącznika nr 3 do Uchwały nr L/533/22 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 29 grudnia 2022 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mirsk.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Gminy Mirsk

Antoni Alchimowicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1
do Uchwały nr LX/649/23
Rady Miejskiej Gminy Mirsk
z dnia 26 października 2023r.

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
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2016	32 089 049,81	31 006 937,91	0,00	0,00	0,00	9 899 092,55	0,00	0,00	1 082 111,90	294 578,87	0,00
Wykonanie 2017	39 825 706,27	34 787 105,62	0,00	0,00	0,00	11 908 275,53	0,00	0,00	5 038 600,65	238 915,11	0,00
Wykonanie 2018	53 419 064,08	36 523 660,22	0,00	0,00	0,00	11 871 225,33	0,00	0,00	16 895 403,86	275 970,68	0,00
Wykonanie 2019	43 246 224,62	36 864 988,92	4 545 653,00	60 000,00	12 792 220,00	13 052 052,49	6 355 925,51	3 257 000,00	6 381 235,70	261 361,86	6 017 702,24
Wykonanie 2020	44 908 881,82	39 705 449,69	4 771 508,00	80 000,00	13 340 595,00	14 208 804,91	6 688 333,23	3 266 000,00	5 203 432,13	323 220,87	4 564 236,49
Wykonanie 2021	51 579 394,57	42 039 893,86	5 361 560,00	97 580,79	14 763 836,00	13 828 695,24	7 988 221,83	3 326 846,39	9 539 500,71	823 149,61	8 667 496,97
Plan 3 kw. 2022	50 555 908,55	42 626 269,00	4 455 458,00	120 446,00	13 252 163,00	16 405 257,44	8 392 944,56	3 500 000,00	7 929 639,55	1 000 000,00	6 812 747,33
2023	54 428 361,55	41 116 674,48	4 313 715,00	195 223,00	17 036 779,50	7 524 017,54	12 046 939,44	4 030 000,00	13 311 687,07	700 000,00	12 600 687,07
2024	35 334 490,00	31 139 490,00	5 513 417,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 948 094,00	3 825 508,00	4 195 000,00	200 000,00	0,00
2025	31 336 171,00	31 136 171,00	5 616 685,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 841 507,00	3 867 814,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2026	31 721 534,08	31 521 534,08	5 722 018,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	6 121 537,08	3 910 627,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	32 181 557,00	31 981 557,00	5 829 458,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 949 814,00	3 953 955,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	32 658 921,35	32 458 921,35	5 939 047,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 990 591,00	3 997 802,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2029	32 942 711,00	32 742 711,00	6 050 828,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	6 031 833,00	4 042 176,00	200 000,00	200 000,00	0,00

2030	33 078 050,50	32 878 050,50	6 164 844,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	6 073 546,00	4 087 082,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2031	33 836 624,50	33 636 624,50	6 281 141,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	6 329 088,00	4 132 527,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2032	34 315 528,00	34 115 528,00	6 399 763,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 259 042,00	4 178 518,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2033	34 927 881,00	34 727 881,00	6 520 758,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 302 194,00	4 275 060,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2034	35 496 598,00	35 296 598,00	6 644 173,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 302 637,00	4 303 561,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2035	36 280 689,00	36 080 689,00	6 770 056,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 505 089,00	4 383 632,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	36 980 463,00	36 780 463,00	6 898 457,00	60 000,00	13 576 029,00	6 041 950,00	5 509 591,00	4 465 305,00	200 000,00	200 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					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
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
Wykonanie 2016	30 560 452,06	28 519 406,96	0,00	0,00	0,00	164 405,64	0,00	0,00	0,00	2 041 045,10	0,00	0,00
Wykonanie 2017	39 454 261,92	31 368 247,67	0,00	0,00	0,00	166 125,02	0,00	0,00	0,00	8 086 014,25	0,00	0,00
Wykonanie 2018	64 176 297,70	32 354 830,77	0,00	0,00	0,00	353 065,09	0,00	0,00	0,00	31 821 466,93	0,00	0,00
Wykonanie 2019	41 108 290,13	34 811 282,56	11 985 205,34	0,00	0,00	435 606,28	0,00	233 515,38	0,00	6 297 007,57	5 430 676,09	789 214,78
Wykonanie 2020	43 096 903,95	35 470 605,28	13 184 432,18	368 142,71	0,00	281 306,06	0,00	154 548,62	0,00	7 626 298,67	9 803 301,90	2 422 810,00
Wykonanie 2021	41 820 470,40	38 647 700,20	12 289 878,63	0,00	0,00	250 098,20	0,00	125 103,06	0,00	3 172 770,20	2 979 799,46	304 064,14
Plan 3 kw. 2022	62 482 170,35	42 806 690,91	13 520 679,30	193 170,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	19 675 479,44	19 491 021,77	1 270 074,00
2023	63 972 867,12	39 546 889,17	14 160 842,37	108 937,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	24 425 977,95	24 188 904,95	3 047 876,80
2024	33 793 765,00	28 652 765,00	13 104 699,00	26 863,65	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	5 141 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	29 917 446,00	28 917 446,00	13 104 699,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	30 302 809,00	29 302 809,00	13 104 699,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	30 860 262,00	29 860 262,00	13 104 699,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	31 387 430,35	30 387 430,35	13 104 699,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	32 164 320,00	31 164 320,00	13 104 699,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	32 508 649,00	31 508 649,00	13 104 699,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	33 312 225,00	32 312 225,00	13 104 699,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	33 915 528,00	32 915 528,00	13 104 699,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	34 527 881,00	33 527 881,00	13 104 699,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	35 296 598,00	34 296 598,00	13 366 792,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	36 080 689,00	35 080 689,00	13 341 127,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

2036	36 880 463,00	35 880 463,00	13 450 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 528 597,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	371 444,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-10 757 233,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 137 934,49	0,00	6 887 297,54	2 842 024,34	0,00	0,00	0,00	4 045 273,20	0,00
Wykonanie 2020	1 811 977,87	0,00	7 094 438,99	4 145 953,00	3 723 983,24	220 109,79	0,00	2 685 230,20	739 209,55
Wykonanie 2021	9 758 924,17	0,00	5 818 350,71	0,00	0,00	1 781 680,93	1 781 680,93	4 036 669,78	2 296 929,62
Plan 3 kw. 2022	-11 926 261,80	0,00	13 633 126,80	0,00	0,00	6 586 008,73	6 586 008,73	7 047 118,07	5 340 253,07
2023	-9 544 505,57	0,00	11 160 270,57	0,00	0,00	3 307 686,31	3 307 686,31	7 852 584,26	6 236 819,26
2024	1 540 725,00	1 540 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 418 725,00	1 418 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 418 725,08	1 418 725,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 321 295,00	1 321 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 271 491,00	1 271 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	778 391,00	778 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	569 401,50	569 401,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	524 399,50	524 399,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	100 000,00	100 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	6 033 566,11	6 033 566,11	5 253 325,98	4 748 225,98	505 100,00
Wykonanie 2020	43 146,00	0,00	0,00	0,00	3 131 246,08	3 131 246,08	2 351 006,16	1 447 306,16	903 700,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 740,28	1 739 740,28	893 700,00	0,00	893 700,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 706 865,00	1 706 865,00	893 700,00	0,00	893 700,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 765,00	1 615 765,00	893 700,00	0,00	893 700,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 725,00	1 540 725,00	893 700,00	0,00	893 700,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 725,00	1 418 725,00	771 700,00	0,00	771 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 725,08	1 418 725,08	771 700,00	0,00	771 700,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 321 295,00	1 321 295,00	771 700,00	0,00	771 700,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 491,00	1 271 491,00	771 700,00	0,00	771 700,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	778 391,00	778 391,00	388 600,00	0,00	388 600,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	569 401,50	569 401,50	200 000,00	0,00	200 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	524 399,50	524 399,50	200 000,00	0,00	200 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------------	------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 487 530,95	2 487 530,95	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 418 857,95	3 418 857,95	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 168 829,45	4 168 829,45	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	15 818 916,40	1 628 100,00	2 053 706,36	6 098 979,56	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	16 542 023,32	1 336 500,00	4 234 844,41	7 140 184,40	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	14 510 683,04	1 044 900,00	3 392 193,66	9 210 544,37	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 512 218,04	753 300,00	-180 421,91	13 452 704,89	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 604 853,08	461 700,00	1 569 785,31	12 730 055,88	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 772 528,08	170 100,00	2 486 725,00	2 486 725,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 183 703,08	0,00	2 218 725,00	2 218 725,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 764 978,00	0,00	2 218 725,08	2 218 725,08	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 443 683,00	0,00	2 121 295,00	2 121 295,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 172 192,00	0,00	2 071 491,00	2 071 491,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 393 801,00	0,00	1 578 391,00	1 578 391,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 824 399,50	0,00	1 369 401,50	1 369 401,50	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 324 399,50	1 324 399,50	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	

2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------------	------------

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
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	16,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	19,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	19,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,12%	4,93%	x	x	x	x
2023	4,50%	7,18%	9,26%	14,54%	17,28%	TAK	TAK
2024	3,61%	10,94%	11,74%	13,86%	16,60%	TAK	TAK
2025	3,45%	9,72%	x	13,19%	15,93%	TAK	TAK
2026	3,28%	9,45%	x	10,07%	13,05%	TAK	TAK
2027	2,77%	8,83%	x	9,95%	12,93%	TAK	TAK
2028	2,48%	8,43%	x	8,62%	11,60%	TAK	TAK
2029	1,76%	6,21%	x	7,95%	10,93%	TAK	TAK
2030	1,64%	5,36%	x	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2031	1,39%	5,02%	x	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2032	0,89%	4,45%	x	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2033	0,84%	4,32%	x	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2034	0,82%	3,55%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2035	0,80%	3,46%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK

2036	0,46%	3,06%	x	4,62%	4,62%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	0,00	44 945,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 945,62	0,00
Wykonanie 2017	0,00	840 956,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 691,74	0,00
Wykonanie 2018	0,00	963 892,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989 002,58	0,00
Wykonanie 2019	960 482,48	960 482,48	856 259,77	5 857 259,48	7 052 078,07	5 902 117,07	1 082 801,91	919 794,05	965 394,88
Wykonanie 2020	519 628,35	513 174,04	472 091,03	1 438 878,03	1 438 878,03	1 335 402,09	719 777,55	632 435,01	632 365,01
Wykonanie 2021	145 561,17	145 561,17	128 876,88	64 368,00	64 368,00	54 712,80	194 988,93	194 988,93	164 952,87
Plan 3 kw. 2022	249 858,99	249 858,99	249 858,99	286 237,62	286 237,62	286 237,62	223 050,00	223 050,00	223 050,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 520,00	51 520,00	51 520,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 293 913,00	4 293 913,00	2 341 965,25	6 844 515,66	1 072 012,12	5 772 503,54	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	151 324,91	151 324,91	98 119,67	4 442 902,16	529 043,31	3 913 858,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	64 365,90	64 365,90	54 711,02	663 107,54	178 536,80	484 570,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	194 580,00	194 580,00	194 580,00	10 804 839,00	0,00	10 804 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	182 000,00	182 000,00	182 000,00	16 364 600,00	100 000,00	16 264 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 608 698,68	69 235,68	4 539 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	239 335,68	69 235,68	170 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	69 235,68	69 235,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	69 235,68	69 235,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	66 584,06	66 584,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:					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 ustawowemu 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	6 033 566,11	291 600,00	0,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 131 246,08	291 600,00	0,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 739 740,28	291 600,00	0,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 706 865,00	291 600,00	0,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 615 765,00	291 600,00	0,00	291 600,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 540 725,00	291 600,00	0,00	291 600,00	69 235,68	69 235,68	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 418 725,00	170 100,00	0,00	170 100,00	69 235,68	69 235,68	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 418 725,04	0,00	0,00	0,00	69 235,68	69 235,68	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 321 295,00	0,00	0,00	0,00	69 235,68	69 235,68	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 271 491,00	0,00	0,00	0,00	66 584,06	66 584,06	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	778 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	569 401,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	524 399,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2036	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały nr LX/649/23
Rady Miejskiej Gminy Mirsk
z dnia 26 października 2023r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 751 559,31	16 364 600,00	4 608 698,68	239 335,68	69 235,68	69 235,68
1.a	- wydatki bieżące				443 526,78	100 000,00	69 235,68	69 235,68	69 235,68	69 235,68
1.b	- wydatki majątkowe				27 308 032,53	16 264 600,00	4 539 463,00	170 100,00	0,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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
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				27 751 559,31	16 364 600,00	4 608 698,68	239 335,68	69 235,68	69 235,68
1.3.1	- wydatki bieżące				443 526,78	100 000,00	69 235,68	69 235,68	69 235,68	69 235,68
1.3.1.1	Leasing operacyjny na zakup trzech samochodów osobowych -	UMiG planistyczna	2023	2028	443 526,78	100 000,00	69 235,68	69 235,68	69 235,68	69 235,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 308 032,53	16 264 600,00	4 539 463,00	170 100,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dolnośląski Projekt Rekultywacji Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Karłowcu - Poprawa stanu środowiska naturalnego oraz bezpieczeństwa ekologicznego	UMiG Mirsk	2015	2024	1 334 579,75	237 073,00	106 863,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wymiana opraw oświetlenia ulicznego na oświetlenie LED oraz dobudowa nowych linii oświetleniowych na terenie Miasta i Gminy Mirsk wraz z zapewnieniem finansowania -	UMiG Mirsk	2017	2025	2 347 560,00	291 600,00	291 600,00	170 100,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Adaptacja budynku Gimnazjum na Przedszkole Publiczne w Mirsku - Polski Ład -	UMiG Mirsk	2022	2023	6 714 660,78	3 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja linii kolejowej nr 317 i 336 na odcinku Gryfów Śląski-Mirsk-Świeradów -Zdrój - Etap II (Mirsk- Świeradów-Zdrój) -	UMiG Mirsk	2022	2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Krobica Etap I - Polski Ład - Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Krobica Etap I	UMiG Mirsk	2022	2023	7 240 000,00	7 235 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Orłowice I Etap - Polski Ład - Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Orłowice I Etap	UMiG Mirsk	2022	2023	4 530 232,00	4 230 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacyjnej w Giebułtowie etap II -	UMiG planistyczna	2023	2024	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont dróg wewnętrznych na terenie sołectwa Gierczyn -	UMiG planistyczna	2023	2024	2 041 000,00	0,00	2 041 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	66 584,06	20 320 453,78
1.a	66 584,06	443 526,78
1.b	0,00	19 876 927,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	66 584,06	20 320 453,78
1.3.1	66 584,06	443 526,78
1.3.1.1	66 584,06	443 526,78
1.3.2	0,00	19 876 927,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	3 270 000,00
1.3.2.4	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00	7 235 695,00
1.3.2.6	0,00	4 230 232,00
1.3.2.7	0,00	2 100 000,00
1.3.2.8	0,00	2 041 000,00

Załącznik nr 3

do Uchwały nr LX/649/23 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 26 października 2023r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2036 Gminy Mirsk.

Prognoza dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową gminy w przyszłych latach i pozwala na dokonanie analizy jej możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowych.

Zgodnie z wymogami art. 227 ustawy o finansach publicznych WPF sporządza się na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limit wydatków dla przedsięwzięć, w tym zadań wieloletnich oraz spłaty rat kredytów i pożyczek.

Uchwała w sprawie WPF na lata 2023 - 2036 zawiera:

1. załącznik nr 1 zawierający dochody i wydatki na rok 2023 oraz prognozę dochodów i wydatków na lata 2024 - 2036 w podziale na bieżące i majątkowe, wynik budżetu, rozchody, kwotę długu i sposób jego finansowania oraz wskaźniki zadłużenia,
2. załącznik nr 2 wyszczególnia przedsięwzięcia wieloletnie w zakresie wydatków bieżących i majątkowych.

Dochody budżetu na rok 2023 oszacowano w oparciu o:

- pismo Ministra Finansów,
- pismo Wojewody Dolnośląskiego,
- wskaźniki publikowane przez GUS,
- własne kalkulacje i prognozy.

DOCHODY

Dochody bieżące na rok 2023 wyznaczono na podstawie:

- przewidywanego wykonania 2022 roku,
- wielkości stawek podatków i opłat lokalnych,
- subwencji,
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- dotacji celowych.

Dochody budżetu gminy na rok 2023 zaplanowano w wysokości 54.428.361,55 zł w tym dochody bieżące w wysokości 41.116.674,48 zł i dochody majątkowe w wysokości 13.311.687,07 zł.

W strukturze dochodów gminy dochody bieżące wynoszą 75,50 % dochodów ogółem. W zakresie dochodów bieżących w 2023 w stosunku do roku 2022 następuje spadek dochodów bieżących o 15,7 % z uwagi na zmniejszenie dotacji na świadczenia 500+, dodatek węglowy oraz zmniejszający się podatek dochodowy od osób fizycznych. W latach 2024-2036 dochody

bieżące wykazują tendencję wzrostową o około 1 %. Przy wskaźniku wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2023 rok, który wynosi 11,8 % dochody wzrastają w zakresie:

- podatek od nieruchomości – 11,3%,
- podatek od środków transportowych 10,5 %,
- podatek rolny – 19,7 %,
- podatek leśny – 50,5 %,

W 2024 roku i latach następnych Gmina Mirsk nie planuje wzrostu podatków i opłat takich jak w 2023 roku tj. o wskaźnik inflacji 11,8% w tym podatku leśnego o 52,3 %. Istnieją obawy ze strony podatników, gdyż nie będą w stanie płacić tak wysokich podatków, szczególnie od osób prawnych.

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2023 rok zostały pomniejszone w stosunku do 2022 roku, co może skutkować zmniejszeniem wpływów w latach następnych.

W 2024 roku nastąpi zmniejszenie subwencji oświatowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Mirsku-Technikum w związku z zakończeniem edukacji z uwagi na brak naboru w latach wcześniejszych.

Zmniejszenie subwencji ogólnej dla Gminy w latach następnych może nastąpić z uwagi na brak tarczy ochronnej dla samorządów.

Dochody majątkowe przyjęte w WPF obejmują dochody w ogólnej kwocie 13.017.687,07 zł z tytułu:

1. odpłatnego nabycia własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 700.000,00 zł (sprzedaż nieruchomości po Szkole Podstawowej w Krobicy, sprzedaż 5 działek w przetargu, sprzedaż lokalu mieszkalnego, lokalu użytkowego spłaty rat). Na lata 2023-2036 przyjęto dochody ze sprzedaży majątku w wielkościach stałych tj. 200 000,00 zł na podstawie szacunkowych danych,
2. wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 11.000,00 zł,
3. promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład nr 01/2021/45/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja budynku Gimnazjum na Przedszkole Publiczne w Mirsku wraz z wyposażeniem” w kwocie 2.250.000,00 zł,
4. promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład nr Edycja2/2021/7155/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Krobica Etap I” w kwocie 4.940.000,00 zł,
5. promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład nr Edycja2/2021/1105/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Orłowice I Etap ” w kwocie 3.930.232,00 zł,
6. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1267/PolskiŁad z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Remont odwodnienia budynku kościoła parafialnego pw. INMP (XV w.) - w miejscowości Grudza” (92120-6570) w kwocie 147.000,00 zł ,
7. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1265/PolskiŁad „Prace konserwatorsko-restauracyjne XVIII w ołtarza głównego w kościele filialnym pw. Św. Jana Chrzciciela (XV w.) w Proszowej” - parafia Grudza w kwocie 147.000,00 zł (92120-6570),
8. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1269/PolskiŁad z przeznaczeniem na realizację inwestycji

- „Remont elewacji kościoła parafialnego pw. Św. Michała Archanioła (XV w.) w Giebułtowie etap I” w kwocie 147.000,00 zł (92120-6570),
9. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1272/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Rekonstrukcja stolarki okiennej w kościele pw. Św. Barbary (XVIII w.) w Rębiszowie” w kwocie 147.000,00 zł (92120-6570),
 10. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1273/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Konservacja barokowej ambony drewnianej z II poł. XVIII wieku w kościele filialnym pw. Narodzenia NMP w Gierczynie” - parafia Rębiszów w kwocie 147.000,00 zł (92120-6570),
 11. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/2266/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Prace odtworzeniowo-ratownicze zabytkowych ławek kościelnych etap II w XVI wiecznym kościele p.w. NMP w Mirsku” w kwocie 147.000,00 zł (92120-6570),
 12. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/2267/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Prace konserwatorsko-restauracyjne XVII ołtarza głównego wraz z obrazem w XVI wiecznym kościele p.w. Zwiastowania NMP w Mirsku” w kwocie 294.000,00 zł (92120-6570),
 13. zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu Sołeckiego w kwocie 10.455,07 zł.

Wydatki

Wydatki budżetu gminy na rok 2023 zaplanowano w wysokości 63.972.867,12 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 39.546.889,17 zł i wydatki majątkowe w wysokości 24.425.977,95 zł.

Wysokość oszacowanych wydatków ograniczona jest możliwościami dochodowymi gminy, które zmuszają do oszczędnego i celowego wydatkowania środków w roku bieżącym i latach następnych.

W ramach wydatków bieżących wyszczególnia się:

- wydatki na obsługę długu w 2023 roku kwotę 690.000,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w 2023 zaplanowano w wysokości 14.160.842,37 zł.

Od 2024 roku wydatki bieżące maleją w stosunku do 2023. Z uwagi na likwidację Technikum w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Mirsku w budynku przy ul. Wodnej wydatki bieżące ulegną zmniejszeniu na płace i pochodne oraz wydatki rzeczowe. Ponadto w 2023 roku w dawnym budynku Zespołu Szkół Licealno-Gimnazjalnych i Technikum po przeprowadzonej adaptacji Gimnazjum na Przedszkole Publiczne zostanie przeniesione dotychczasowe Przedszkole Publiczne a do innych pomieszczeń dawnego Liceum Świetlica Szkolna oraz Szkoła Podstawowa w klasach 1-3, co przyczyni się do zmniejszenia wydatków na utrzymanie dwóch starych wyeksploatowanych budynków generujących wysokie koszty utrzymania w tym remonty. W 2024 i latach następnych Gmina nie planuje wzrostu wydatków bieżących o

tak wysoką inflację jak w 2023 roku tj. 11,8 % a jednocześnie zmusza do szczególnie oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi. Od 2024 roku wydatki majątkowe planuje się w stałej wysokości w kwocie 1.000.000,00 zł z uwagi na brak długofalowego planowania wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe na 2023 rok zaplanowano w wysokości 24.425.977,95 zł.

Pozostałe środki otrzymane z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych z tytułu Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 2.882.838,15 zł zostały przeznaczone w 2023r. na zadania inwestycyjne pn.:

- „Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Krobica Etap I” w kwocie 495.695,00 zł,
- „Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Orłowice I Etap ” w kwocie 300.000,00 zł,
- „Budowa chodników i parkingów” w kwocie 1.698.657,10 zł,
- „Budowa toalety publicznej” w kwocie 388.486,05 zł.

Planowane środki na podstawie promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład nr 01/2021/45/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja budynku Gimnazjum na Przedszkole Publiczne w Mirsku wraz z wyposażeniem” w kwocie 4.250.000,00 zł. Ogółem planowana wartość przedsięwzięcia wyniesie 6.794.660,78 zł. Zadanie zostało ujęte w załączniku nr 2 do WPF jako przedsięwzięcie dwuletnie.

Planowane środki na podstawie promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład nr Edycja2/2021/7155/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Krobica Etap I” w kwocie 4.940.000,00 zł, planowana wartość przedsięwzięcia wyniesie 7.240.000,00 zł. Zadanie zostało ujęte w załączniku nr 2 do WPF jako przedsięwzięcie dwuletnie.

Planowane środki na podstawie promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład nr Edycja2/2021/1105/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej w Sołectwie Orłowice I Etap ” w kwocie 3.930.232,00 zł, planowana wartość przedsięwzięcia wyniesie 4.230.232,00 zł. Zadanie zostało ujęte w załączniku nr 2 do WPF jako przedsięwzięcie dwuletnie.

Ponadto na 2023 rok zaplanowano przedsięwzięcie pn. „Rewitalizacja linii kolejowej nr 317 i 336 na odcinku Gryfów Śląski-Mirsk- Świeradów – etap II (Mirsk-Świeradów Zdrój)” w kwocie 1.000.000,00 zł na podstawie porozumienia w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminy Mirsk dla Samorządu Województwa Dolnośląskiego.

W 2024 roku zaplanowano środki na podstawie wstępnych promes:

- Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja6PGR/2023/2224/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Remont dróg wewnętrznych na terenie sołectwa Gierczyn” w kwocie 2.000.000,00 zł i udział własny w wysokości 41.000,00 zł,
- Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja8/2023/593/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacyjnej w Giebułtowie etap II” w kwocie 1.995.000,00 zł, oraz udział własny w wysokości 105.000,00 zł.

Przychody i rozchody

W latach 2023 - 2036 planuje się rozchody z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Spłaty rat kredytów i pożyczek wynikają z zawartych umów z bankami i WFOŚiGW.

W 2023 roku spłaty rat kredytów i pożyczek wynoszą 1.615.765,00 zł.

Spłata rat wydatkami w 2023 roku wynosi 291.600,00 zł (w latach 2017-2025) i dotyczy wymiany opraw oświetlenia ulicznego na oświetlenie LED.

W latach 2023-2028 spłata dokonywana w formie wydatku bieżącego leasingu operacyjnego dotyczącego zakupu trzech samochodów osobowych z okresem spłaty 5 lat.

W 2023 roku udziela się poręczenia pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu zaciąganej przez Dolnośląski Projekt Rekultywacji Sp. z o.o. Wrocław na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Karłowcu” w kwocie 108.937,00 zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W 2023r. wprowadza się przychody w ogólnej kwocie w 11.160.270,57 zł z tytułu:

- wolnych środków finansowych z tytułu rozliczenia kredytów i pożyczek w kwocie 7.852.584,26 zł,

- 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 3.074.166,31 zł,

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ut.1 pkt.2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 233.520,00 zł,

oraz rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.615.765,00 zł.

Pozostały do rozdysponowania wolne środki w kwocie 265.014,60 zł na ogólną kwotę 11.425.285,17 zł.

Zaplanowana na lata 2024-2036 nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek – zgodnie z przepisami art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. 2022 r. poz. 1634 ze zmianami) przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu budżetowego, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek. W przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej - będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognoza spłaty długu i wskaźniki zadłużenia

Prognozowana kwota długu gminy na 2023 rok wyniesie 10.604.853,08 zł z tytułu kredytów i pożyczek oraz spłat rat wydatkami w kwocie 461.700,00 zł. Wysoki poziom długu utrzyma się do 2028 roku natomiast od roku 2029 kwota długu zacznie systematycznie maleć aż do całkowitej spłaty zadłużenia w roku 2036.

Gmina Mirsk spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2022 r. poz. 1634 ze zmianami). Indywidualny wskaźnik zawiera załącznik nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej (pozycja od 8.1. do 8.3.).

Wybór wariantu średniej relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (tj. Dz.U. 2022 poz. 1634 ze zmianami)

Gmina Mirsk przyjęła długość okresu stosowanego do wyliczenia maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu w latach 2022-2025 według średniej 7-letniej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

UZASADNIENIE

W uchwale w sprawie zmiany WPF wprowadza się zmienione wartości dochodów i wydatków oraz zadań inwestycyjnych i przedsięwzięć.

W uchwale w sprawie zmiany WPF wprowadzono spłatę dokonywaną w formie wydatku bieżącego, która dotyczy umów leasingu operacyjnego dotyczącego zakupu trzech samochodów osobowych z okresem spłaty 5 lat.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu jst.

Przewodniczący Rady Miejskiej Gminy Mirsk

Antoni Alchimowicz