

**UCHWAŁA NR LXIII/681/24
RADY MIEJSKIEJ GMINY MIRSK**

z dnia 25 stycznia 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały nr LXII/672/23 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 29 grudnia 2023 r.
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 2023 r. poz. 1270 ze zmianami/ Rada Miejska Gminy Mirsk uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się treść załącznika nr 1 do Uchwały nr LXII/672/23 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 29 grudnia 2023 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się treść załącznika nr 3 do Uchwały nr LXII/672/23 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 29 grudnia 2023 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. 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 LXIII/681/24
Rady Miejskiej Gminy Mirsk
z dnia 25 stycznia 2024r.

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 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
Wykonanie 2022	52 974 904,25	49 889 516,59	7 343 876,57	120 446,00	13 252 163,00	19 280 652,53	9 892 378,49	3 682 344,52	3 085 387,66	656 935,68	2 314 108,98
Plan 3 kw. 2023	53 788 776,79	40 771 089,72	4 313 715,00	195 223,00	16 942 563,00	7 273 454,28	12 046 134,44	4 030 000,00	13 017 687,07	700 000,00	12 306 687,07
2024	51 950 819,70	41 219 046,33	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 507 925,33	10 679 630,00	4 485 700,00	10 731 773,37	500 000,00	10 227 573,37
2025	41 717 403,40	41 217 403,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	41 717 403,40	41 217 403,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	41 717 403,40	41 217 403,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	41 717 403,40	41 217 403,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	41 717 403,40	41 217 403,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	41 717 403,40	41 217 403,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00

2031	41 717 403,40	41 217 403,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	41 717 403,40	41 217 403,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2033	41 717 406,40	41 217 406,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2034	41 717 406,40	41 217 406,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2035	41 717 406,40	41 217 406,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2036	41 717 406,40	41 217 406,40	5 675 653,00	176 457,00	17 179 381,00	7 506 282,40	10 679 630,00	4 485 700,00	500 000,00	500 000,00	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 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	279 563,39	0,00	250 098,20	0,00	125 103,06	0,00	3 172 770,20	2 979 799,46	304 064,14
Wykonanie 2022	53 680 288,72	43 696 005,70	12 411 164,83	193 170,00	0,00	620 149,70	0,00	0,00	0,00	9 984 283,02	9 799 825,35	1 169 468,36
Plan 3 kw. 2023	63 333 282,36	39 107 304,41	14 139 678,42	108 937,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	24 225 977,95	23 988 904,95	2 747 876,80
2024	50 610 094,70	39 113 138,45	15 838 804,45	26 863,65	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	11 496 956,25	11 361 681,25	1 897 000,00
2025	40 298 678,40	39 298 678,40	15 838 804,45	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2026	40 298 678,32	39 298 678,32	15 838 804,45	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2027	40 396 108,40	39 396 108,40	15 838 804,45	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2028	40 445 912,40	39 445 912,40	15 838 804,45	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	40 939 012,40	39 939 012,40	15 838 804,45	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2030	41 148 001,90	40 148 001,90	15 838 804,45	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2031	41 193 003,90	40 193 003,90	15 838 804,45	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2032	41 317 403,40	40 317 403,40	15 838 804,45	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2033	41 317 406,40	40 317 406,40	15 838 804,45	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2034	41 517 406,40	40 517 406,40	15 838 804,45	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	41 517 406,40	40 517 406,40	15 838 804,45	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2036	41 617 406,40	40 617 406,40	15 838 804,45	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 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
Wykonanie 2022	-705 384,47	0,00	13 837 534,60	0,00	0,00	6 586 008,73	0,00	7 251 525,87	705 384,47
Plan 3 kw. 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	1 340 725,00	1 540 725,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 706 864,96	1 706 864,96	893 700,00	0,00	893 700,00
Plan 3 kw. 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 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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 512 218,08	753 300,00	6 193 510,89	20 031 045,49	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 604 853,08	461 700,00	1 663 785,31	12 824 055,88	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 772 528,08	170 100,00	2 105 907,88	2 305 907,88	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 183 703,08	0,00	1 918 725,00	1 918 725,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 764 978,00	0,00	1 918 725,08	1 918 725,08	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 443 683,00	0,00	1 821 295,00	1 821 295,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 172 192,00	0,00	1 771 491,00	1 771 491,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 393 801,00	0,00	1 278 391,00	1 278 391,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 824 399,50	0,00	1 069 401,50	1 069 401,50	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 024 399,50	1 024 399,50	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	24,11%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	7,18%	9,27%	x	x	x	x
2024	3,97%	8,29%	9,78%	16,60%	16,60%	TAK	TAK
2025	3,97%	7,74%	x	15,65%	15,65%	TAK	TAK
2026	3,25%	7,03%	x	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2027	2,82%	6,59%	x	11,92%	11,92%	TAK	TAK
2028	2,52%	6,29%	x	10,27%	10,27%	TAK	TAK
2029	2,05%	4,68%	x	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2030	1,84%	3,91%	x	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2031	1,56%	3,63%	x	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2032	1,04%	3,11%	x	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2033	0,89%	2,97%	x	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2034	0,74%	2,22%	x	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2035	0,71%	2,20%	x	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2036	0,42%	1,90%	x	3,25%	3,25%	TAK	TAK

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 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
Wykonanie 2022	259 323,57	259 323,57	257 852,76	287 599,27	287 599,27	282 570,69	168 720,00	168 720,00	168 720,00
Plan 3 kw. 2023	249 858,99	0,00	249 858,99	286 237,62	286 237,62	286 237,62	223 050,00	51 520,00	223 050,00
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
			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 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
Wykonanie 2022	15 390,00	15 390,00	15 390,00	11 226 057,67	0,00	11 226 057,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	182 000,00	182 000,00	182 000,00	16 264 600,00	0,00	16 264 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 434 568,05	69 235,68	9 365 332,37	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 tytuлу wymagalnych поре́czeń i гвара́нции ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2023	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
2024	1 540 725,00	291 600,00	0,00	291 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 418 725,00	170 100,00	0,00	170 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 418 725,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 321 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 271 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Załącznik nr 2

do Uchwały nr LXIII/681/24 Rady Miejskiej Gminy Mirsk z dnia 25 stycznia 2024r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2036 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 2024 - 2036 zawiera:

1. załącznik nr 1 zawierający dochody i wydatki na rok 2024 oraz prognozę dochodów i wydatków na lata 2025 - 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 2024 oszacowano w oparciu o:

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

DOCHODY

Dochody bieżące na rok 2024 wyszacowano na podstawie:

- przewidywanego wykonania 2023 roku,
- wielkości stawek podatków i opłat lokalnych,
- subwencji,
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- dotacji celowych.

Dochody budżetu gminy na rok 2024 zaplanowano w wysokości 51.950.819,70 zł w tym dochody bieżące w wysokości 41.219.046,33 zł i dochody majątkowe w wysokości 10.731.773,37 zł.

W strukturze dochodów gminy dochody bieżące wynoszą 79,34 % dochodów ogółem. W zakresie dochodów bieżących w 2024 w stosunku do roku 2023 następuje wzrost dochodów bieżących o 0,2 % z uwagi na wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych. W latach 2025-2036 dochody bieżące pozostają na poziomie roku 2024.

Przy wskaźniku wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na 2024 rok, który wynosi 15,0 % dochody wzrastają w zakresie:

- podatek od nieruchomości – 15,0 %,

- podatek od środków transportowych 15,0 %,
- podatek rolny – 21,0 %,
- podatek leśny – 1,3 %,

W 2025 roku i latach następnych Gmina Mirsk nie planuje wzrostu podatków i opłat takich jak w 2024 roku tj. o wskaźnik inflacji 15,0 %. 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 2024 rok zostały powiększone w stosunku do 2023 roku o 29,8 %. Na lata 2025- 2036 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych planuje się na poziomie roku 2024.

Dochody majątkowe przyjęte w WPF obejmują dochody w ogólnej kwocie 10.731.773,37 zł z tytułu:

1. odpłatnego nabycia własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 500.000,00 zł (sprzedaż lokali mieszkalnych 5 i 1 lokal użytkowy, spłaty rat , sprzedaż działek 3). Na lata 2025-2036 przyjęto dochody ze sprzedaży majątku w wielkościach stałych tj. 500 000,00 zł na podstawie szacunkowych danych,
2. wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 4.200,00 zł,
3. promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład nr Edycja6PGR/2023/2024//PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Remont dróg wewnętrznych na terenie sołectwa Gierczyn” w kwocie 2.000.000,00 zł,
4. promesy dotyczącej dofinansowania inwestycji z programu Rządowy Fundusz Polski Ład 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,
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 2.292.573,37 zł,
6. promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja2/2021/7155/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej w sołectwie Krobica Etap I” w kwocie 2.470.000,00 zł,
7. 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 ,
8. 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),
9. 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),
10. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1272/PolskiŁad 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),
11. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1273/PolskiŁad z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Konserwacja 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),
12. 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),
 13. 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),
 14. wstępnej promesy Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr 2RPOZ/2023/3790/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Remont elewacji kościoła parafialnego pw. Św. Michała Archanioła (XVI w.) w Giebułtowie etap II” w kwocie 294.000,00 zł.

Wydatki

Wydatki budżetu gminy na rok 2024 zaplanowano w wysokości 50.610.094,70 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 39.113.138,45 zł i wydatki majątkowe w wysokości 11.496.956,25 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 2024 roku kwotę 690.000,00 zł,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w 2024 zaplanowano w wysokości 15.838.804,45 zł.

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

Od 2025 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 2024 rok zaplanowano w wysokości 11.496.956,25 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.

W 2024 roku zaplanowano środki na podstawie wstępnych promes:

- Dofinansowanie 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 2.292.573,37 zł, planowana wartość przedsięwzięcia wyniesie 4.615.002,38 zł. Zadanie zostało ujęte w załączniku nr 2 do WPF jako przedsięwzięcie dwuletnie.
- 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.
- Dofinansowania Inwestycji 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 , oraz udział własny w wysokości 3.000,00 zł.
- 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) oraz udział własny w wysokości 3.000,00 zł.
- 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) oraz udział własny w wysokości 3.000,00 zł.
- Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1272/PolskiŁad 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), oraz udział własny w wysokości 3.000,00 zł.
- Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/1273/PolskiŁad z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Konserwacja 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) oraz udział własny w wysokości 3.000,00 zł.
- Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/2266/PolskiŁad z przeznaczeniem na realizację inwestycji „Prace odtworzeniowo-ratownicze zabytkowych ławek kościelnych etap II w XVI wiecznym

kościół p.w. NMP w Mirsku” w kwocie 147.000,00 zł (92120-6570) oraz udział własny w wysokości 3.000,00 zł.

- Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr RPOZ/2022/2267/PolskiŁad 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) oraz udział własny w wysokości 6.000,00 zł.
- Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Nr 2RPOZ/2023/3790/PolskiŁad z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Remont elewacji kościoła parafialnego pw. Św. Michała Archanioła (XVI w.) w Giebułtowie etap II” w kwocie 294.000,00 zł oraz udział własny w wysokości 6.000,00 zł,
- Dofinansowania Inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych Nr Edycja2/2021/7155/PolskiŁad na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej w sołectwie Krobica Etap I” w kwocie 2.470.000,00 zł.

Przychody i rozchody

W latach 2024 - 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 2024 roku spłaty rat kredytów i pożyczek wynoszą 1.540.725,00 zł.

Spłata rat wydatkami w 2024 roku wynosi 291.600,00 zł (w latach 2017-2025) i dotyczy wymiany opraw oświetlenia ulicznego na oświetlenie LED.

W 2024 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 26.863,65 zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

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.

W 2024r. wprowadza się przychody w ogólnej kwocie w 200.000,00 zł z tytułu wolnych środków finansowych z tytułu rozliczenia kredytów i pożyczek.

Prognoza spłaty długu i wskaźniki zadłużenia

Prognozowana kwota długu gminy na 2024 rok wyniesie 8.772.528,04 zł z tytułu kredytów i pożyczek oraz spłat rat wydatkami w kwocie 170.100,00 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. 2023 r. poz. 1270 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. 2023 poz. 1270 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.

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