

Projekt

z dnia 11 grudnia 2024r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MIERZĘCICE**

z dnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Mierzęcice na lata 2025-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226 - 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz.1530 ze zm.)

**Rada Gminy Mierzęcice
uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mierzęcice na lata 2025-2029 wraz z informacją o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Mierzęcice, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w zakresie przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały, w granicach limitów kwotowych zobowiązań dla każdego przedsięwzięcia.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mierzęcice.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr LIII/468/2023 Rady Gminy Mierzęcice z dnia 27 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mierzęcice na lata 2024-2028.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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

Kwota długu w 2025r. zmniejszona jest o wartość spłat leasingu przez zakład budżetowy w wysokości 40.000,00zł.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	56 126 419,16	50 555 698,35	31 389 846,79	207 290,10	116 060,11	4 804 569,40	14 037 931,95	6 900 000,00	5 570 720,81	300 000,00	5 269 720,81	
2026	52 831 509,52	52 831 509,52	32 959 339,13	217 654,60	121 863,11	4 792 824,12	14 739 828,56	7 245 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	55 473 085,00	55 473 085,00	34 607 306,09	228 537,34	127 956,26	5 032 465,32	15 476 819,99	7 607 250,00	0,00	0,00	0,00	
2028	57 137 277,55	57 137 277,55	35 645 525,27	235 393,46	131 794,95	5 183 439,27	15 941 124,60	7 835 467,50	0,00	0,00	0,00	
2029	58 851 395,88	58 851 395,88	36 714 891,03	242 455,26	35 748,80	5 338 942,45	16 519 358,34	8 070 531,52	0,00	0,00	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
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
2025	56 826 419,16	45 266 949,90	23 517 582,50	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 559 469,26	11 559 469,26	2 708 220,00
2026	51 941 509,52	46 377 784,15	24 223 109,97	0,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	5 563 725,37	5 563 725,37	0,00
2027	54 503 085,00	47 769 117,67	24 949 803,27	0,00	0,00	121 950,00	0,00	0,00	0,00	6 733 967,33	6 733 967,33	0,00
2028	56 637 277,55	48 724 500,02	25 448 799,34	0,00	0,00	78 300,00	0,00	0,00	0,00	7 912 777,53	7 912 777,53	0,00
2029	58 611 395,88	49 698 990,03	25 957 775,33	0,00	0,00	34 650,00	0,00	0,00	0,00	8 912 405,85	8 912 405,85	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
2025	-700 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	240 000,00	0,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 732 500,00	132 500,00	5 288 748,45	5 288 748,45
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 816 000,00	106 000,00	6 453 725,37	6 453 725,37
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	740 000,00	0,00	7 703 967,33	7 703 967,33
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	240 000,00	0,00	8 412 777,53	8 412 777,53
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 152 405,85	9 152 405,85

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
2025	3,12%	11,84%	x	12,49%	13,47%	TAK	TAK
2026	2,25%	14,29%	x	10,89%	11,95%	TAK	TAK
2027	2,37%	15,77%	x	11,13%	12,19%	TAK	TAK
2028	1,11%	16,34%	x	11,87%	12,93%	TAK	TAK
2029	0,51%	17,17%	x	12,31%	13,37%	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
2025	1 329 831,40	1 329 831,40	1 200 652,83	1 297 720,81	1 297 720,81	1 136 069,14	1 408 048,40	1 329 831,40	1 200 652,83
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 275,00	220 192,00	220 192,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 000,00	23 000,00	23 000,00
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

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
2025	1 297 720,81	1 297 720,81	1 136 069,14	8 463 885,40	1 498 435,40	6 965 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	300 275,00	260 275,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	149 000,00	129 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	18 596,31	0,00	18 596,31	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

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	
2025	1 300 000,00	26 500,00	0,00	26 500,00	26 500,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	26 500,00	0,00	26 500,00	26 500,00	26 500,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	106 000,00	0,00	106 000,00	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	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 wyliczeniu 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.

Załącznik nr 2 do Uchwały nr
Rady Gminy Mierzęcice
z dnia 2024r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 156 451,89	8 463 885,40	300 275,00	149 000,00	18 596,31	0,00	8 931 756,71
1.a	- wydatki bieżące				4 216 865,05	1 498 435,40	260 275,00	129 000,00	0,00	0,00	1 887 710,40
1.b	- wydatki majątkowe				8 939 586,84	6 965 450,00	40 000,00	20 000,00	18 596,31	0,00	7 044 046,31
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:				4 436 395,05	1 844 048,40	220 192,00	23 000,00	0,00	0,00	2 087 240,40
1.1.1	- wydatki bieżące				3 900 395,05	1 408 048,40	220 192,00	23 000,00	0,00	0,00	1 651 240,40
1.1.1.1	Funkcjonowanie dodatkowych miejsc w Żłobku Gminnym w Boguchwałowicach -	ŻŁOBEK GMINNY W BOGUCHWAŁOWICACH	2024	2026	180 576,00	60 192,00	60 192,00	0,00	0,00	0,00	120 384,00
1.1.1.2	Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Mierzęcice -	Urząd Gminy w Mierzęcicach	2024	2025	257 500,00	257 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 500,00
1.1.1.3	Projekt ERASMUS+ nr 2024-1-PL01-KA121-SCH-000222031 -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W MIERZĘCICACH	2024	2025	224 672,40	45 356,40	0,00	0,00	0,00	0,00	45 356,40
1.1.1.4	Szkoła Podstawowa im. M. Konopnickiej w Przeczycach - szkołą równych szans -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARIII KONOPNICKIEJ W PRZECZYCACH	2024	2026	409 668,50	150 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.1.1.5	Uczę się i rozwijam w Szkole Podstawowej nr 2 w Mierzęcicach -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. LOTNIKÓW POLSKICH W MIERZĘCICACH	2024	2026	577 155,87	210 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.1.1.6	Wyrównujemy szanse w Szkole Podstawowej nr 1 w Mierzęcicach -	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W MIERZĘCICACH	2024	2026	786 284,12	300 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.1.1.7	"Przedszkole Publiczne w Nowej Wsi miejscem nowoczesnym, przyjaznym i ciekawym dla dzieci" -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W NOWEJ WSI	2024	2027	623 763,62	190 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	230 000,00
1.1.1.8	„Przedszkole Publiczne Radosny Zakątek w Mierzęcicach miejscem zabaw i wszechstronnego rozwoju” -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE "RADOSNY ZAKĄTEK" W MIERZĘCICACH	2024	2027	618 434,94	130 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.1.1.9	„Przedszkole w Boguchwałowicach szansą na lepszy rozwój” -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W BOGUCHWAŁOWICACH	2024	2027	222 339,60	65 000,00	10 000,00	3 000,00	0,00	0,00	78 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				536 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 000,00

1.1.2.1	Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Gminie Mierzęcice -	Urząd Gminy w Mierzęcicach	2024	2025	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 000,00
1.1.2.2	"Przedszkole Publiczne w Nowej Wsi miejscem nowoczesnym, przyjaznym i ciekawym dla dzieci" -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W NOWEJ WSI	2024	2027	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	„Przedszkole Publiczne Radosny Zakątek w Mierzęcicach miejscem zabaw i wszechstronnego rozwoju” -	PRZEDSZKOLE PUBLICZNE "RADOSNY ZAKĄTEK" W MIERZĘCICACH	2024	2027	50 000,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 720 056,84	6 619 837,00	80 083,00	126 000,00	18 596,31	0,00	6 844 516,31
1.3.1	- wydatki bieżące				316 470,00	90 387,00	40 083,00	106 000,00	0,00	0,00	236 470,00
1.3.1.1	Leasing samochodu dostawczego -	GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI WODNEJ I KOMUNALNEJ W MIERZĘCICACH	2023	2025	120 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów -	Urząd Gminy w Mierzęcicach	2024	2026	37 470,00	23 887,00	13 583,00	0,00	0,00	0,00	37 470,00
1.3.1.3	Leasing samochodu osobowego -	Urząd Gminy w Mierzęcicach	2024	2027	159 000,00	26 500,00	26 500,00	106 000,00	0,00	0,00	159 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 403 586,84	6 529 450,00	40 000,00	20 000,00	18 596,31	0,00	6 608 046,31
1.3.2.1	Odplatne przejęcie sieci wodociągowych i kanalizacyjnych -	Urząd Gminy w Mierzęcicach	2023	2028	261 136,84	55 000,00	40 000,00	20 000,00	18 596,31	0,00	133 596,31
1.3.2.3	Modernizacja sieci wodociągowej w Gminie Mierzęcice -	Urząd Gminy w Mierzęcicach	2024	2025	4 140 000,00	3 472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 472 000,00
1.3.2.7	Budowa przyłączy kanalizacyjnych w Gminie Mierzęcice -	Urząd Gminy w Mierzęcicach	2024	2025	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.8	Modernizacja kompleksu boisk sportowych "ORLIK" w Mierzęcicach -	Urząd Gminy w Mierzęcicach	2024	2025	1 002 450,00	1 002 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 450,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ na lata 2025-2029

Podstawą przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej (zwanej dalej WPF) jest przepis art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (uofp), w myśl którego uchwałę w sprawie WPF organ stanowiący podejmuje nie później niż uchwałę budżetową na dany rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2025 – 2029, tj. okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat. Mając na uwadze powyższe wypełniona została przesłanka wynikająca z art. 227 ust. 1 uofp. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF sporządzono na okres do roku 2029, czyli na okres na który zaciągnięto zobowiązania lub planuje się zaciągnięcie zobowiązania.

Kwoty wynikające z WPF (Załącznik Nr 1 do uchwały) zostały przyjęte wg następujących wartości i założeń:

1. Dochody bieżące (**wiersz 1.1**) wzrastać będą w stosunku do roku poprzedniego: w 2026r. – o 5%, w 2027r. – o 5%, w 2028r. – o 3%, w 2029r. – o 3%. Adekwatnie do wzrostu dochodów bieżących przyjęto wzrost dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałych dochodów. Planowany wzrost dochodów bieżących dotyczy również wpływów z podatków i opłat lokalnych w takim samym stosunku procentowym.

2. Sprzedaż majątku gminy planowana jest jedynie w roku 2025 (**wiersz 1.2.1**). Szacowane wpływy ze sprzedaży majątku stanowią realne źródło dochodów i zostały oszacowane na podstawie średniego wykonania dochodów z tego tytułu z ostatnich lat.

3. Wydatki bieżące gminy (**wiersz 2.1**) - w latach 2026-2027 zaplanowano wzrost wydatków w stosunku do roku poprzedniego o 3%, w latach 2028-2029 wzrost o 2%. Adekwatnie do wzrostu wydatków bieżących przyjęto wzrost wydatków z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych (**wiersz 2.1.1**) osób zatrudnionych w jednostkach budżetowych. Gmina Mierzęcice nie udziela, ani nie planuje udzielić żadnych gwarancji i poręczeń (**wiersz 2.1.2**).

4. Na dzień sporządzania WPF założono przychody z tytułu pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w 2025r. w łącznej kwocie 2.000.000,00zł. (**wiersz 4.1**).

5. **W wierszu 4.2 nie wykazano** kwoty nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W wierszu 4.3 nie wykazano kwoty wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy uofp.

6. **W wierszu 5.1** wykazano kwoty spłat rat pożyczek, kredytów, planowanych do zaciągnięcia przez gminę, a w **wierszu 2.1.3** ujęto planowaną wysokość odsetek od zadłużenia oraz wydatków związanych z obsługą leasingu operacyjnego. Przy wyliczaniu kwot odsetek przyjęto wysokość wskaźnika WIBOR

3M powiększonego o marżę wynikającą z zawartych z bankami umów kredytowych. Zakłada się spłatę zobowiązań do roku 2029.

7. W **wierszu 2.2** wykazano wydatki majątkowe przewidziane na dzień sporządzania WPF do realizacji w kolejnych latach.

8. Dane z **wiersza 6** to wysokość kwoty długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia, pozostałego do spłaty na koniec poszczególnych lat objętych prognozą.

9. Globalne kwoty planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do roku 2029 przedstawiono w **wierszach 1, 2, 4, 5**.