

Projekt

z dnia 15 czerwca 2023 r.
Zatwierdzony przez Wójta Gminy Mieścisko

**UCHWAŁA NR LXVII/.../23
RADY GMINY MIEŚCISKO**

z dnia 26 czerwca 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, 497, 658 i 803) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103, 185 i 547) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale LXII/392/22 Rady Gminy Mieścisko z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2023-2032, zmienionej:

- Uchwałą Nr LXII/405/23 Rady Gminy Mieścisko z dnia 27 lutego 2023 r
- Uchwałą Nr LXIII/410/23 Rady Gminy Mieścisko z dnia 23 marca 2023 r
- Uchwałą Nr LXIV/413/23 Rady Gminy Mieścisko z dnia 24 kwietnia 2023 r
- Uchwałą Nr LXV/419/23 Rady Gminy Mieścisko z dnia 17 maja 2023 r
- wprowadza się następujące zmiany:
 - 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieścisko na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały
 - 2) załącznik nr 2 – Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Gminy Mieścisko na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mieścisko.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy Mieścisko

Kamila Mazurek

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Mieścisko na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieścisko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 574 149,78 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 311 149,78 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 263 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 024 149,78 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 344 149,78 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 680 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 396 729,47 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	45 260 935,19	+574 149,78	45 835 084,97
Dochody bieżące	34 304 008,47	+311 149,78	34 615 158,25
Dotacje bieżące	5 316 235,47	+46 749,78	5 362 985,25
Pozostałe	15 232 591,00	+264 400,00	15 496 991,00
Podatek od nieruchomości	4 988 420,00	+210 000,00	5 198 420,00
Dochody majątkowe	10 956 926,72	+263 000,00	11 219 926,72
Wydatki ogółem	53 207 664,66	+1 024 149,78	54 231 814,44
Wydatki bieżące	32 108 163,26	+344 149,78	32 452 313,04
Wynagrodzenia i pochodne	10 434 925,53	-34 461,32	10 400 464,21
Pozostałe wydatki bieżące	21 515 468,73	+378 611,10	21 894 079,83
Wydatki majątkowe	21 099 501,40	+680 000,00	21 779 501,40
Wynik budżetu	-7 946 729,47	-450 000,00	-8 396 729,47

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieścisko:

- Przychody budżetu zwiększono o 450 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 401 992,63 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 951 992,63	+450 000,00	9 401 992,63
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 662 518,94	+450 000,00	2 112 518,94

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Mieścisko zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Mieścisko

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 005 263,16	0,00	1 005 263,16
2024	605 263,16	300 000,00	905 263,16
2025	578 947,37	400 000,00	978 947,37
2026	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2027	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2028	300 000,00	300 000,00	600 000,00
2029	300 000,00	300 000,00	600 000,00
2030	300 000,00	300 000,00	600 000,00
2031	300 000,00	300 000,00	600 000,00
2032	300 000,00	300 000,00	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,98%	14,28%	TAK	15,42%	TAK
2024	4,85%	13,79%	TAK	14,94%	TAK
2025	4,57%	13,66%	TAK	14,80%	TAK
2026	3,18%	10,49%	TAK	11,77%	TAK
2027	2,85%	9,99%	TAK	11,27%	TAK
2028	2,26%	9,69%	TAK	10,97%	TAK
2029	2,14%	8,62%	TAK	9,90%	TAK
2030	2,04%	8,92%	TAK	8,92%	TAK
2031	1,93%	9,12%	TAK	9,12%	TAK
2032	1,82%	9,17%	TAK	9,17%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mieścisko spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

1. Budowa drogi dojazdowej Mirkowiczki-Wybranówko – zwiększono łączne nakłady finansowe/Limit 2023/Limit zobowiązań – zgodnie ze zmianami w budżecie
2. Uaktualniono limity zobowiązań

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	18 855 484,64	+548 000,00	19 403 484,64

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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 LXVIII.../23 Rady Gminy Mieścisko z dnia 26.06.2023 r.

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
2023	45 835 084,97	34 615 158,25	4 121 445,00	396 809,00	9 236 928,00	5 362 985,25	15 496 991,00	5 198 420,00	11 219 926,72	893 200,00	10 326 452,72
2024	31 779 600,00	31 279 600,00	4 319 274,00	415 856,00	9 678 384,00	4 349 909,00	12 516 177,00	5 018 264,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	32 849 267,00	32 249 267,00	4 453 171,00	428 748,00	9 978 414,00	4 484 756,00	12 904 178,00	5 173 830,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2026	33 655 498,00	33 055 498,00	4 564 500,00	439 467,00	10 227 874,00	4 596 875,00	13 226 782,00	5 303 176,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2027	34 614 107,00	34 014 107,00	4 696 870,00	452 212,00	10 524 482,00	4 730 184,00	13 610 359,00	5 456 968,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2028	35 600 515,00	35 000 515,00	4 833 079,00	465 326,00	10 829 692,00	4 867 359,00	14 005 059,00	5 615 220,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2029	36 580 529,00	35 980 529,00	4 968 405,00	478 355,00	11 132 923,00	5 003 645,00	14 397 201,00	5 772 446,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2030	37 452 003,00	36 952 003,00	5 102 552,00	491 271,00	11 433 512,00	5 138 743,00	14 785 925,00	5 928 302,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	38 449 707,00	37 949 707,00	5 240 321,00	504 535,00	11 742 217,00	5 277 489,00	15 185 145,00	6 088 366,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	39 436 400,00	38 936 400,00	5 376 569,00	517 653,00	12 047 515,00	5 414 704,00	15 579 959,00	6 246 664,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
2023	54 231 814,44	32 452 313,04	10 400 464,21	0,00	0,00	197 769,00	0,00	0,00	0,00	21 779 501,40	21 779 501,40	211 300,00
2024	30 874 336,84	29 212 633,00	10 819 080,00	0,00	0,00	402 016,00	0,00	0,00	0,00	1 661 703,84	1 661 703,84	0,00
2025	31 870 319,63	30 026 908,00	11 186 929,00	0,00	0,00	290 704,00	0,00	0,00	0,00	1 843 411,63	1 843 411,63	0,00
2026	32 955 498,00	30 750 299,00	11 533 724,00	0,00	0,00	203 568,00	0,00	0,00	0,00	2 205 199,00	2 205 199,00	0,00
2027	33 914 107,00	31 486 383,00	11 862 435,00	0,00	0,00	135 616,00	0,00	0,00	0,00	2 427 724,00	2 427 724,00	0,00
2028	35 000 515,00	32 349 786,00	12 194 583,00	0,00	0,00	79 663,00	0,00	0,00	0,00	2 650 729,00	2 650 729,00	0,00
2029	35 980 529,00	33 170 016,00	12 532 983,00	0,00	0,00	62 105,00	0,00	0,00	0,00	2 810 513,00	2 810 513,00	0,00
2030	36 852 003,00	34 013 546,00	12 877 640,00	0,00	0,00	49 105,00	0,00	0,00	0,00	2 838 457,00	2 838 457,00	0,00
2031	37 849 707,00	34 874 851,00	13 231 775,00	0,00	0,00	31 605,00	0,00	0,00	0,00	2 974 856,00	2 974 856,00	0,00
2032	38 836 400,00	35 752 152,00	13 592 341,00	0,00	0,00	10 553,00	0,00	0,00	0,00	3 084 248,00	3 084 248,00	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
2023	-8 396 729,47	0,00	9 401 992,63	3 000 000,00	1 994 736,84	2 112 518,94	2 112 518,94	4 289 473,69	4 289 473,69
2024	905 263,16	905 263,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	978 947,37	978 947,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	600 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 263,16	1 005 263,16	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	905 263,16	905 263,16	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	978 947,37	978 947,37	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 284 210,53	0,00	2 162 845,21	8 564 837,84	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 378 947,37	0,00	2 066 967,00	2 066 967,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	2 222 359,00	2 222 359,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	2 305 199,00	2 305 199,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 527 724,00	2 527 724,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 650 729,00	2 650 729,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	2 810 513,00	2 810 513,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	2 938 457,00	2 938 457,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	3 074 856,00	3 074 856,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 184 248,00	3 184 248,00	

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
2023	4,11%	8,10%	11,16%	14,28%	15,42%	TAK	TAK
2024	4,85%	9,17%	11,02%	13,81%	14,96%	TAK	TAK
2025	4,57%	9,05%	x	13,68%	14,82%	TAK	TAK
2026	3,18%	8,82%	x	10,51%	11,79%	TAK	TAK
2027	2,85%	9,09%	x	10,01%	11,29%	TAK	TAK
2028	2,26%	9,06%	x	9,71%	10,99%	TAK	TAK
2029	2,14%	9,27%	x	8,64%	9,92%	TAK	TAK
2030	2,04%	9,39%	x	8,94%	8,94%	TAK	TAK
2031	1,93%	9,51%	x	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2032	1,82%	9,53%	x	9,17%	9,17%	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
2023	0,00	0,00	0,00	6 566 589,64	6 566 589,64	6 566 589,64	9 840,00	9 840,00	9 840,00
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

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
2023	8 628 484,64	8 628 484,64	6 728 484,64	22 122 040,83	2 718 556,19	19 403 484,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 650 721,71	806 721,71	844 000,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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
2023	1 005 263,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	605 263,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	578 947,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	300 000,00	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 zaciągać 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 LXVIII.../23 Rady Gminy Mieścisko z dnia 26.06.2023 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 587 012,73	22 122 040,83	1 650 721,71	0,00	0,00	6 350 735,00
1.a	- wydatki bieżące				6 643 528,09	2 718 556,19	806 721,71	0,00	0,00	1 036 840,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 943 484,64	19 403 484,64	844 000,00	0,00	0,00	5 313 895,00
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:				8 768 324,64	8 638 324,64	0,00	0,00	0,00	171 735,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.1.1.1	Cyfrowa gmina - Cyfrowy rozwój Gminy Mieścisko wraz ze zwiększeniem cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Mieścisko	2022	2023	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 758 484,64	8 628 484,64	0,00	0,00	0,00	161 895,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Mieścisku - Poprawa warunków nauczania	Urząd Gminy Mieścisko	2020	2023	8 596 589,64	8 466 589,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyfrowa gmina - Cyfrowy rozwój Gminy Mieścisko wraz ze zwiększeniem cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Mieścisko	2022	2023	161 895,00	161 895,00	0,00	0,00	0,00	161 895,00
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				25 818 688,09	13 483 716,19	1 650 721,71	0,00	0,00	6 179 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 633 688,09	2 708 716,19	806 721,71	0,00	0,00	1 027 000,00
1.3.1.1	Abonament telefoniczny komórkowy pracowników Urzędu Gminy (Dz.750 Rozdz.75023) - Poprawa warunków pracy pracowników Urzędu Gminy	Urząd Gminy Mieścisko	2016	2023	79 679,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.2	Dowóz dzieci i młodzieży z terenu Gminy Mieścisko do szkół i przedszkola (Dz.801, Rozdz.80113) - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Mieścisko	2018	2023	2 260 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.3	Dzierżawa gruntów od Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Durowo w celu eksploatacji sieci wodociągowej - Eksploatacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Mieścisko	Urząd Gminy Mieścisko	2018	2023	8 760,00	1 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Obsługa bankowa budżetu Gminy Mieścisko oraz podległych jednostek organizacyjnych (Dz.750 Rozdz.75023, Dz.852 Rozdz.85219, Dz.801 Rozdz.80101 Rozdz.80104 Rozdz. 80110) - Zapewnienie przepływów finansowych	Urząd Gminy Mieścisko	2017	2023	210 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022 (Dz. 851 Rozdz. 85149) - Ochrona zdrowia mieszkank Gminy Mieścisko	Urząd Gminy Mieścisko	2018	2024	80 760,00	14 560,00	12 880,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Przesyłanie informacji multimedialnej w oparciu o transmisję skompresowanych danych audio-video wraz z anonimizacją (Dz. 750, Rozdz.75022) - Usunięcie powiązań między danymi osobowymi a osobami, których dane dotyczą	Urząd Gminy Mieścisko	2018	2023	26 100,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.7	Świadczenie usług cateringowych dla Szkoły Podstawowej i Przedszkola (Dz.801, Rozdz. 80101, Rozdz. 80104) - Zapewnienie wyżywienia dla dzieci ze Szkoły Podstawowej i Przedszkola	Urząd Gminy Mieścisko	2018	2023	1 300 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.8	Usługi telekomunikacyjne - poprawa warunków pracy pracowników OPS	MIEŚCISKO	2019	2023	14 925,71	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zakup nowego responsywnego serwisu internetowego Gminy Mieścisko - promocja Gminy	Urząd Gminy Mieścisko	2019	2023	18 450,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Usługi telekomunikacyjne - poprawa warunków pracy pracowników	MIEŚCISKO	2021	2023	1 079,76	44,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Usługi telekomunikacyjne - poprawa warunków pracy pracowników	MIEŚCISKO	2021	2023	1 170,48	48,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Monitoring składowiski odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne	Urząd Gminy Mieścisko	2022	2023	28 188,00	14 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie Programu Rewitalizacji dla Gminy Mieścisko - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Mieścisko	2022	2023	43 050,00	28 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Odbiór niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych, bioodpadów, papieru, metali, tworzyw sztucznych, odpadów opakowaniowych wielomateriałowych, szkła, odpadów wielkogabarytowych, budowlanych oraz odbiór i zagospodarowanie pozostałych odpadów komunalnych zbieranych selektywnie z terenu gminy Mieścisko	Urząd Gminy Mieścisko	2023	2024	2 321 525,14	1 547 683,43	773 841,71	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Mieścisko - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Mieścisko	2022	2023	160 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.16	Ubezpieczenie majątku, środków komunikacji, następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Mieścisko wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury - Obniżenie kosztów ubezpieczenia	Urząd Gminy Mieścisko	2022	2024	80 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 185 000,00	10 775 000,00	844 000,00	0,00	0,00	5 152 000,00
1.3.2.1	Budowa Przychodni Lekarskiej w Mieścisku - poprawa dostępu do medycyny mieszkańców gminy	Urząd Gminy Mieścisko	2020	2023	6 345 000,00	2 395 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.2	Budowa sali sportowej w Popowie Kościelnym - Poprawa warunków uczenia się dzieci w szkole podstawowej	Urząd Gminy Mieścisko	2021	2024	2 125 000,00	1 300 000,00	750 000,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi dojazdowej Mirkowiczki-Wybranówko - poprawa jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Mieścisko	2021	2023	2 222 000,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	648 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w mieścowości Wiela - poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Mieścisko	2021	2023	1 956 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej dla wsi Gołaszewo - poprawa jakości życia mieszkańców wsi	Urząd Gminy Mieścisko	2022	2023	342 000,00	327 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja Parku św. Huberta w Mieścisku - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Mieścisko	2021	2023	5 930 000,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Stacja biwakowa Tumidaj	Urząd Gminy Mieścisko	2021	2023	136 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Mieścisko	Urząd Gminy Mieścisko	2023	2024	129 000,00	35 000,00	94 000,00	0,00	0,00	129 000,00

