

Projekt

Wójta Gminy Miedźno z 18.12.2024 r.

**UCHWAŁA NR __/__/2024
RADY GMINY MIEDŹNO**

z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2025-2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226 ust. 1, 2a i 3, art. 227 i art. 228 ust. 1 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), **Rada Gminy Miedźno**

uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025-2036 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

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

§ 2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 500.000,00 zł w każdym roku budżetowym.

§ 3. Traci moc uchwała nr 372/LV/2023 Rady Gminy Miedźno z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2024-2036 z późniejszymi zmianami.

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr __/__/2024

Rady Gminy Miedźno

z dnia.....2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾	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 2018	32 522 604,11	30 447 187,03	5 661 601,00	2 109,43	11 689 809,00	9 107 002,64	3 986 664,96	1 392 024,23	2 075 417,08	2 400,00	2 064 798,68
Wykonanie 2019	39 505 920,42	34 755 126,03	7 282 371,00	5 852,30	12 520 475,00	10 835 285,33	4 111 142,40	1 406 280,82	4 750 794,39	0,00	4 750 794,39
Wykonanie 2020	47 986 070,75	39 214 838,88	8 845 067,00	14 643,16	11 781 658,00	12 813 824,25	5 759 646,47	1 566 792,08	8 771 231,87	0,00	8 771 231,87
Wykonanie 2021	51 127 479,07	41 970 894,26	9 934 877,00	729 371,69	13 228 915,00	12 648 646,82	5 429 083,75	1 594 381,19	9 156 584,81	0,00	9 156 584,81
Wykonanie 2022	47 923 697,16	45 338 696,94	12 028 582,57	12 981,66	9 846 727,00	16 330 721,84	7 119 683,87	1 914 254,84	2 585 000,22	0,00	2 585 000,22
Wykonanie 2023	46 719 105,43	35 341 438,34	7 247 552,00	13 304,00	14 778 162,70	5 805 951,48	7 496 468,16	2 047 536,30	11 377 667,09	20 000,00	11 357 667,09
Plan 3 kw. 2024	47 507 308,45	39 761 813,63	7 690 819,00	584 361,00	17 276 319,00	7 128 817,48	7 081 497,15	2 373 578,00	7 745 494,82	0,00	7 745 494,82
Wykonanie 2024	50 442 127,08	42 696 632,26	8 563 757,00	584 361,00	17 903 381,00	8 307 979,63	7 337 153,63	2 373 578,00	7 745 494,82	0,00	7 745 494,82
2025	56 843 546,64	44 157 837,26	20 573 964,24	1 215 991,06	10 242 366,71	5 313 421,53	6 812 093,72	2 538 386,59	12 685 709,38	0,00	12 685 709,38
2026	68 352 339,68	48 021 648,00	22 374 186,00	1 322 390,00	11 138 574,00	5 778 346,00	7 408 152,00	2 760 495,00	20 330 691,68	0,00	20 330 691,68
2027	55 717 380,00	49 669 848,00	23 227 314,00	1 363 384,00	11 483 870,00	5 957 475,00	7 637 805,00	2 846 070,00	6 047 532,00	0,00	6 047 532,00
2028 ⁴⁾	55 960 188,00	51 210 188,00	24 027 263,00	1 401 559,00	11 805 418,00	6 124 284,00	7 851 664,00	2 925 760,00	4 750 000,00	0,00	4 750 000,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

2029	56 978 810,00	52 798 810,00	24 854 762,00	1 440 803,00	12 135 970,00	6 295 764,00	8 071 511,00	3 007 681,00	4 180 000,00	0,00	4 180 000,00
2030	54 261 695,00	54 261 695,00	25 619 046,00	1 476 823,00	12 439 369,00	6 453 158,00	8 273 299,00	3 082 873,00	0,00	0,00	0,00
2031	55 618 237,00	55 618 237,00	26 259 522,00	1 513 744,00	12 750 353,00	6 614 487,00	8 480 131,00	3 159 945,00	0,00	0,00	0,00
2032	57 008 693,00	57 008 693,00	26 916 010,00	1 551 588,00	13 069 112,00	6 779 849,00	8 692 134,00	3 238 944,00	0,00	0,00	0,00
2033	58 433 910,00	58 433 910,00	27 588 910,00	1 590 378,00	13 395 840,00	6 949 345,00	8 909 437,00	3 319 918,00	0,00	0,00	0,00
2034	59 894 758,00	59 894 758,00	28 278 633,00	1 630 137,00	13 730 736,00	7 123 079,00	9 132 173,00	3 402 916,00	0,00	0,00	0,00
2035	61 392 126,00	61 392 126,00	28 985 599,00	1 670 890,00	14 074 004,00	7 301 156,00	9 360 477,00	3 487 989,00	0,00	0,00	0,00
2036	62 926 929,00	62 926 929,00	29 710 239,00	1 712 662,00	14 425 854,00	7 483 685,00	9 594 489,00	3 575 189,00	0,00	0,00	0,00

⁴⁾ 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.

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: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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
Wykonanie 2018	34 395 793,71	25 637 321,47	10 525 195,42	0,00	0,00	148 836,74	0,00	0,00	0,00	8 758 472,24	8 758 472,24	1 377 072,37
Wykonanie 2019	39 203 857,77	30 715 010,49	12 090 341,82	0,00	0,00	227 584,65	0,00	0,00	0,00	8 488 847,28	8 488 847,28	15 000,00
Wykonanie 2020	39 829 190,29	33 456 963,14	12 599 642,13	0,00	0,00	141 261,62	7 379,95	0,00	0,00	6 372 227,15	6 372 227,15	61 000,00
Wykonanie 2021	43 478 236,30	34 731 889,50	13 888 594,65	0,00	0,00	95 085,87	0,00	0,00	0,00	8 746 346,80	8 746 346,80	203 299,44
Wykonanie 2022	55 436 781,43	39 160 167,41	13 756 736,60	0,00	0,00	199 921,01	0,00	0,00	0,00	16 276 614,02	13 276 614,02	48 266,73
Wykonanie 2023	47 242 835,68	32 896 504,66	15 526 289,04	0,00	0,00	239 499,73	0,00	0,00	0,00	14 346 331,02	12 928 331,02	47 849,36
Plan 3 kw. 2024	62 172 248,88	41 471 407,43	20 057 228,06	0,00	0,00	525 500,00	0,00	0,00	0,00	20 700 841,45	15 407 058,45	768 807,59
Wykonanie 2024	64 238 979,33	44 470 862,10	19 962 547,03	0,00	0,00	525 500,00	0,00	0,00	0,00	19 768 117,23	14 474 334,23	768 807,59
2025	67 624 747,79	43 627 143,58	21 834 483,00	0,00	0,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	23 997 604,21	23 997 604,21	699 000,00
2026	71 150 503,68	45 647 284,00	22 882 538,00	0,00	0,00	1 360 786,00	0,00	0,00	0,00	25 503 219,68	25 503 219,68	0,00
2027	55 015 544,00	46 641 273,00	23 872 208,00	0,00	0,00	1 216 602,00	0,00	0,00	0,00	8 374 271,00	8 374 271,00	0,00
2028 ²	54 760 210,23	47 886 040,00	24 821 128,00	0,00	0,00	1 075 437,00	0,00	0,00	0,00	6 874 170,23	6 874 170,23	0,00
2029	55 850 810,00	49 496 201,00	25 485 093,00	0,00	0,00	938 896,00	0,00	0,00	0,00	6 354 609,00	6 354 609,00	0,00
2030	52 545 914,00	50 583 458,00	26 147 705,00	0,00	0,00	786 736,00	0,00	0,00	0,00	1 962 456,00	1 962 456,00	0,00
2031	53 218 237,00	51 711 753,00	26 807 935,00	0,00	0,00	663 576,00	0,00	0,00	0,00	1 506 484,00	1 506 484,00	0,00

2032	53 771 085,62	52 921 149,00	27 451 325,00	0,00	0,00	623 576,00	0,00	0,00	0,00	849 936,62	849 936,62	0,00
2033	55 133 910,00	54 125 524,00	28 103 294,00	0,00	0,00	554 826,00	0,00	0,00	0,00	1 008 386,00	1 008 386,00	0,00
2034	56 094 758,00	55 316 861,00	28 756 696,00	0,00	0,00	456 076,00	0,00	0,00	0,00	777 897,00	777 897,00	0,00
2035	57 592 126,00	56 326 616,00	29 418 100,00	0,00	0,00	151 825,00	0,00	0,00	0,00	1 265 510,00	1 265 510,00	0,00
2036	58 753 946,26	57 550 423,00	30 072 653,00	0,00	0,00	52 162,00	0,00	0,00	0,00	1 203 523,26	1 203 523,26	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 ^{x6)}	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
Wykonanie 2018	-1 873 189,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	302 062,65	302 062,65	8 653 887,16	4 011 057,80	0,00	0,00	0,00	4 642 829,36	0,00
Wykonanie 2020	8 156 880,46	3 599 534,32	4 738 254,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4 738 254,57	0,00
Wykonanie 2021	7 649 242,77	784 781,52	9 828 004,22	0,00	0,00	3 941 137,94	0,00	5 886 866,28	0,00
Wykonanie 2022	-7 513 084,27	0,00	16 558 961,32	0,00	0,00	11 592 082,64	2 546 205,59	4 966 878,68	4 966 878,68
Wykonanie 2023	-523 730,25	0,00	12 866 501,60	5 000 000,00	0,00	4 427 499,79	523 730,25	3 439 001,81	0,00
Plan 3 kw. 2024	-14 664 940,43	0,00	15 562 032,65	6 003 837,33	5 106 745,11	6 740 873,48	6 740 873,48	2 817 321,84	2 817 321,84
Wykonanie 2024	-13 796 852,25	0,00	14 693 944,47	5 835 749,15	4 938 656,93	6 740 873,48	6 740 873,48	2 117 321,84	2 117 321,84
2025	-10 781 201,15	0,00	11 622 982,74	10 622 982,74	9 781 201,15	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2026	-2 798 164,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	2 798 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	701 836,00	701 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	1 199 977,77	1 199 977,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 128 000,00	1 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 715 781,00	1 715 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 237 607,38	3 237 607,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 172 982,74	4 172 982,74	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 ^{x7)}	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	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp.	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	4 217 658,63	4 217 658,63	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 599 534,32	3 599 534,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	784 781,52	784 781,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	786 470,82	786 470,82	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	841 781,52	841 781,52	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	897 092,22	897 092,22	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	897 092,22	897 092,22	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	841 781,59	841 781,59	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	301 836,00	301 836,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	701 836,00	701 836,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 977,77	1 199 977,77	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 000,00	1 128 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 715 781,00	1 715 781,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 237 607,38	3 237 607,38	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 172 982,74	4 172 982,74	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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 809 865,56	4 809 865,56
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 950 730,99	0,00	4 040 115,54	8 682 944,90
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	5 351 216,67	20,00	5 757 875,74	10 496 130,31
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 566 415,15	0,00	7 239 004,76	17 067 008,98
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 779 944,33	0,00	6 178 529,53	22 737 490,85
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 938 162,81	0,00	2 444 933,68	10 311 435,28
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 044 907,92	0,00	-1 709 593,80	7 848 601,52
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 876 819,74	0,00	-1 774 229,84	7 083 965,48
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 658 020,89	0,00	530 693,68	1 530 693,68
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 456 184,89	0,00	2 374 364,00	2 374 364,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 754 348,89	0,00	3 028 575,00	3 028 575,00
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	23 554 371,12	0,00	3 324 148,00	3 324 148,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 426 371,12	0,00	3 302 609,00	3 302 609,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 710 590,12	0,00	3 678 237,00	3 678 237,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 310 590,12	0,00	3 906 484,00	3 906 484,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 072 982,74	0,00	4 087 544,00	4 087 544,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 772 982,74	0,00	4 308 386,00	4 308 386,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 972 982,74	0,00	4 577 897,00	4 577 897,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 172 982,74	0,00	5 065 510,00	5 065 510,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 376 506,00	5 376 506,00

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 2018	0,00%	x	22,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	16,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	23,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	25,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	9,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,34%	-3,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-3,40%	-3,40%	x	x	x	x
2025	3,48%	2,94%	0,00	16,48%	16,48%	TAK	TAK
2026	3,94%	8,84%	x	13,74%	13,73%	TAK	TAK
2027	4,39%	9,71%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2028 ²	5,05%	9,76%	x	10,66%	10,65%	TAK	TAK
2029	4,44%	9,12%	x	8,45%	8,44%	TAK	TAK
2030	5,23%	9,34%	x	6,69%	6,68%	TAK	TAK
2031	6,25%	9,33%	x	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2032	7,69%	9,38%	x	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2033	7,49%	9,45%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2034	8,07%	9,54%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2035	7,31%	9,65%	x	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2036	7,62%	9,79%	x	9,40%	9,40%	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			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
Wykonanie 2018	259 459,09	259 459,09	259 459,09	594 496,64	594 496,64	594 496,64	21 714,05	21 714,05	21 714,05
Wykonanie 2019	512 318,20	512 318,20	495 216,69	3 890 165,82	3 890 165,82	3 890 165,82	298 004,22	298 004,22	298 004,22
Wykonanie 2020	460 199,63	460 199,63	443 532,96	4 851 344,62	4 851 344,62	4 851 344,62	677 124,79	677 124,79	653 239,41
Wykonanie 2021	55 677,27	55 677,27	52 584,09	1 794 214,82	1 794 214,82	1 794 214,82	119 571,40	119 571,40	119 571,40
Wykonanie 2022	333 925,28	333 925,28	333 925,28	0,00	0,00	0,00	177 467,68	177 467,68	177 467,68
Wykonanie 2023	19 315,94	19 315,94	19 315,94	2 577 004,61	2 577 004,61	2 577 004,61	209 481,43	209 481,43	207 952,52
Plan 3 kw. 2024	210 844,00	210 844,00	182 044,00	357 590,68	357 590,68	357 590,68	305 710,26	305 710,26	272 250,39
Wykonanie 2024	226 644,79	226 644,79	197 844,79	357 590,68	357 590,68	357 590,68	305 710,26	305 710,26	272 250,39
2025	779 045,53	779 045,53	725 045,53	1 010 613,60	1 010 613,60	1 010 613,60	882 040,81	882 040,81	772 322,53
2026	9 338,00	9 338,00	9 338,00	0,00	0,00	0,00	325 085,65	9 338,00	9 338,00
2027	9 338,00	9 338,00	9 338,00	0,00	0,00	0,00	9 838,00	9 338,00	9 338,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:							
			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 2018	3 688 296,06	3 688 296,06	2 352 952,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 032 320,23	5 032 320,23	2 024 566,91	10 077 043,07	806 581,37	9 270 461,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 751 918,68	3 751 918,68	2 637 118,47	11 190 585,97	950 818,93	10 239 767,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	755 328,25	755 328,25	475 467,95	14 435 350,67	474 614,10	13 960 736,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 339 617,84	1 339 617,84	792 844,30	16 448 618,57	327 623,24	16 120 995,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 186 980,97	3 186 980,97	1 714 065,64	18 822 546,58	3 080 766,57	15 741 780,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	715 262,45	715 262,45	150 667,42	17 094 656,68	2 341 674,83	14 752 981,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	715 262,45	715 262,45	150 667,42	17 094 656,68	2 341 674,83	14 752 981,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 493 770,80	4 493 770,80	2 997 257,60	25 880 245,30	2 410 787,22	23 469 458,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 408 770,80	1 278 352,35	0,00	25 768 026,51	1 354 548,43	24 413 478,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	9 214 434,42	840 683,14	8 373 751,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	7 558 578,78	684 827,50	6 873 751,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 759 961,15	486 209,87	6 273 751,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 445 378,63	571 627,35	1 873 751,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 843 206,42	349 000,00	1 494 206,42	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										
	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:		wyплаты 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 217 658,63	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	9 157 331,82	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 599 534,32	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	784 781,52	20,00	0,00	0,00	x	x	20,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	786 470,82	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	841 781,52	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	897 092,22	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	897 092,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	841 781,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	301 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	701 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028 ²	1 199 977,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 128 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 465 781,00	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.

2031	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 837 607,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				95 566 433,61	25 880 245,30	25 768 026,51	9 214 434,42	7 558 578,78	6 759 961,15	2 445 378,63
1.a	- wydatki bieżące				9 249 012,12	2 410 787,22	1 354 548,43	840 683,14	684 827,50	486 209,87	571 627,35
1.b	- wydatki majątkowe				86 317 421,49	23 469 458,08	24 413 478,08	8 373 751,28	6 873 751,28	6 273 751,28	1 873 751,28
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				12 431 756,06	5 375 811,61	5 733 856,45	509 838,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 484 214,46	882 040,81	325 085,65	9 838,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program LIFE. "Śląskie. Przywracamy błękit" - Sprawna i efektywna ochrona powietrza dla województwa śląskiego poprzez opracowanie i wdrożenie szeregu działań naprawczych mających ograniczyć niekorzystny wpływ zanieczyszczeń powietrza na zdrowie i życie mieszkańców regionu	Urząd Gminy Miedźno	2022	2027	176 694,00	49 768,00	9 838,00	9 838,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności jednostek samorządu terytorialnego oraz ich zdolności do skutecznego zapobiegania incyidentom bezpieczeństwa teleinformatycznego, wykrywania ich i reagowania na nie	Urząd Gminy Miedźno	2024	2026	608 939,00	300 000,00	148 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Miedźno - Poszerzenie oferty przedszkoli o dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe dzieci oraz wspierające ich rozwój psychofizyczny	Urząd Gminy Miedźno	2024	2026	698 581,46	532 272,81	166 308,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 947 541,60	4 493 770,80	5 408 770,80	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa dróg w miejscowości Ostrowy nad Okszą - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2022	2025	3 700 000,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Maluch+ 2022-2029 - Zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach, aktywizacja zawodowa rodziców, którzy dotychczas nie mogli podjąć pracy ze względu na konieczność sprawowania bezpośredniej opieki nad dziećmi do lat 3, wzrost zatrudnienia	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	1 297 541,60	623 770,80	623 770,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa centrum przesiadkowego/węzłów przesiadkowych na terenie gmin: Kłobuck, Miedźno i Popów - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	2 100 000,00	50 000,00	1 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku byłej szkoły w Kołaczkowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Miedźno	2024	2026	2 350 000,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Miedźno - Poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Miedźno	2024	2027	1 500 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				22 396 041,90	3 097 431,69	2 898 814,06	2 700 196,42	2 558 578,78	2 359 961,15	2 445 378,63
1.2.1	- wydatki bieżące				7 406 031,66	1 223 680,41	1 025 062,78	826 445,14	684 827,50	486 209,87	571 627,35
1.2.1.1	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Miedźno w systemie zaprojektuj i wybuduj w formule partnerstwa publiczno-prywatnego - Poprawa stanu oświetlenia ulic	Urząd Gminy Miedźno	2020	2031	7 406 031,66	1 223 680,41	1 025 062,78	826 445,14	684 827,50	486 209,87	571 627,35
1.2.2	- wydatki majątkowe				14 990 010,24	1 873 751,28	1 873 751,28	1 873 751,28	1 873 751,28	1 873 751,28	1 873 751,28
1.2.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Miedźno w systemie zaprojektuj i wybuduj w formule partnerstwa publiczno-prywatnego - Poprawa stanu oświetlenia ulic	Urząd Gminy Miedźno	2020	2031	14 990 010,24	1 873 751,28	1 873 751,28	1 873 751,28	1 873 751,28	1 873 751,28	1 873 751,28
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				60 738 635,65	17 407 002,00	17 135 356,00	6 004 400,00	5 000 000,00	4 400 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				358 766,00	305 066,00	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zapewnienie dostępu do sieci telekomunikacyjnej światłowodowej oraz świadczenia publicznych usług telekomunikacyjnych na sieci szerokopasmowej w regionie częstochowskim (CSS) na terenie Gminy Miedźno (E-region) - Zwiększenie dostępu publicznych usług telekomunikacyjnych na terenie Gminy Miedźno, podejmowaniem inicjatyw służących społeczno-gospodarczemu rozwojowi przy wykorzystaniu technologii informacyjno-komunikacyjnych	Urząd Gminy Miedźno	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Miedźno oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w części miejscowości Miedźno i Wapiennik -	Urząd Gminy Miedźno	2024	2025	218 266,00	218 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Miedźno										
1.3.1.3	Projekt pn. "Zrównoważony świat nastolatków" NIDA, Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności - Zrealizowanie potrzeb uczniów w zakresie doskonalenia znajomości języka angielskiego, zwiększenie motywacji do nauki oraz integracja uczniów	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W MIEDŹNIE	2024	2025	14 000,00	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Projekt pn. "Bliżej przyrody, bliżej siebie - porozumiewamy się języku angielskim" NIDA, Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności - Zrealizowanie potrzeb uczniów w zakresie doskonalenia znajomości języka angielskiego, zwiększenie motywacji do nauki oraz integracja uczniów	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W MOKREJ	2024	2025	17 000,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Projekt pn. "Ekopracownia pod chmurką - Zielony Ekoszlak Wiedzy" - Aktywizacja dzieci i młodzieży, uatrakcyjnienie nauczania poprzez wprowadzenie zajęć terenowych i żywych lekcji przyrody, umacnianie i kształtowanie wrażliwości dzieci na przyrodę, rozwijanie zainteresowań z zakresu ochrony przyrody i edukacji ekologicznej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W MOKREJ	2024	2025	87 500,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				60 379 869,65	17 101 936,00	17 130 956,00	6 000 000,00	5 000 000,00	4 400 000,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja budowy przeprawy mostowej na rzece Liswarcie - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2020	2029	10 000 000,00	0,00	968 155,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa dróg gminnych 656040 S ul. Głównej, ul. ks. A. Morawca, 656044 S ul. Wesołej, ul. Nadrzecznej, 656040 S ul. Sosnowej, 656041 S ul. Dębowej i Brzozowej w miejscowości Borowa gm. Miedźno - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2021	2026	10 928 551,15	2 029 236,00	2 062 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Kołaczkowice - etap I - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	8 450 000,00	4 450 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Kołaczkowice - etap II - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	14 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Ostrowach nad Okszą - Ochrona środowiska naturalnego oraz polepszenie warunków życia mieszkańców gminy Miedźno	Urząd Gminy Miedźno	2017	2029	10 900 000,00	900 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00	0,00
1.3.2.6	Odnowienie Pomnika Bohaterów Bitwy pod Mokrą wraz z rewitalizacją terenu wokół pomnika - Ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Miedźno	2022	2026	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Prace konserwatorskie i restauratorskie we wnętrzu Kościoła p.w. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Miedźnie - Ocalenie materii i formy obiektu zabytkowego dla przyszłych pokoleń	Urząd Gminy Miedźno	2024	2025	1 331 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekt pn. "Rozświetlamy Gminę Miedźno" - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej (obniżenie energochłonności oświetlenia poprzez redukcję mocy opraw)	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	170 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ostrowy nad Okszą - ulica Topolowa - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2024	2025	1 087 700,00	1 082 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Projekt pn. „ZIELONA PRZESTRZEŃ” - Utworzenie terenów zieleni służących dostosowaniu przestrzeni publicznej do potrzeb społecznych oraz umożliwienie społeczeństwu korzystania z ich walorów, zwiększając zaangażowanie społeczności lokalnej	Urząd Gminy Miedźno	2024	2025	400 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa DG 656047S (ul. Sportowa) w miejscowości Ostrowy nad Okszą, gmina Miedźno - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2022	2025	2 112 618,50	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 843 206,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 645 917,06
1.a	- wydatki bieżące				349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 520,46
1.b	- wydatki majątkowe				1 494 206,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 428 396,60
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 515 062,06
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 520,46
1.1.1.1	Program LIFE. "Śląskie. Przywracamy błękit" - Sprawna i efektywna ochrona powietrza dla województwa śląskiego poprzez opracowanie i wdrożenie szeregu działań naprawczych mających ograniczyć niekorzystny wpływ zanieczyszczeń powietrza na zdrowie i życie mieszkańców regionu	Urząd Gminy Miedźno	2022	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności jednostek samorządu terytorialnego oraz ich zdolności do skutecznego zapobiegania incydentom bezpieczeństwa teleinformatycznego, wykrywania ich i reagowania na nie	Urząd Gminy Miedźno	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 939,00

1.1.1.3	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Miedźno - Poszerzenie oferty przedszkoli o dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe dzieci oraz wspierające ich rozwój psychofizyczny	Urząd Gminy Miedźno	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 581,46
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 367 541,60
1.1.2.1	Przebudowa i rozbudowa dróg w miejscowości Ostrowy nad Okszą - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.1.2.2	Maluch+ 2022-2029 - Zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach, aktywizacja zawodowa rodziców, którzy dotychczas nie mogli podjąć pracy ze względu na konieczność sprawowania bezpośredniej opieki nad dziećmi do lat 3, wzrost zatrudnienia	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 247 541,60
1.1.2.3	Budowa centrum przesiadkowego/węzłów przesiadkowych na terenie gmin: Kłobuck, Miedźno i Popów - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku byłej szkoły w Kołaczkowicach - Poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Miedźno	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.1.2.5	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Gminie Miedźno - Poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Miedźno	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				1 843 206,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Miedźno w systemie zaprojektuj i wybuduj w formule partnerstwa publiczno-prywatnego - Poprawa stanu oświetlenia ulic	Urząd Gminy Miedźno	2020	2031	349 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				1 494 206,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Miedźno w systemie zaprojektuj i wybuduj w formule partnerstwa publiczno-prywatnego - Poprawa stanu oświetlenia ulic	Urząd Gminy Miedźno	2020	2031	1 494 206,42	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 130 855,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.1	Zapewnienie dostępu do sieci telekomunikacyjnej światłowodowej oraz świadczenia publicznych usług telekomunikacyjnych na sieci szerokopasmowej w regionie częstochowskim (CSS) na terenie Gminy Miedźno (E-region) - Zwiększenie dostępu publicznych usług telekomunikacyjnych na terenie Gminy Miedźno, podejmowaniem inicjatyw służących społeczno-gospodarczemu rozwojowi przy wykorzystaniu technologii informacyjno-komunikacyjnych	Urząd Gminy Miedźno	2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Miedźno oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w części miejscowości Miedźno i Wapiennik - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Miedźno	Urząd Gminy Miedźno	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Projekt pn. "Zrównoważony świat nastolatków" NIDA, Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności - Zrealizowanie potrzeb uczniów w zakresie doskonalenia znajomości języka angielskiego, zwiększenie motywacji do nauki oraz integracja uczniów	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W MIEDŹNIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Projekt pn. "Bliżej przyrody, bliżej siebie - porozumiewamy się języku angielskim" NIDA, Polsko-Amerykańska Fundacja Wolności - Zrealizowanie potrzeb uczniów w zakresie doskonalenia znajomości języka angielskiego, zwiększenie motywacji do nauki oraz integracja uczniów	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W MOKREJ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Projekt pn. "Ekopracownia pod chmurką - Zielony Ekoszlak Wiedzy" - Aktywizacja dzieci i młodzieży, uatrakcyjnienie nauczania poprzez wprowadzenie zajęć terenowych i żywych lekcji przyrody, umacnianie i kształtowanie wrażliwości dzieci na przyrodę, rozwijanie zainteresowań z zakresu ochrony przyrody i edukacji ekologicznej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W MOKREJ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 060 855,00
1.3.2.1	Realizacja budowy przeprawy mostowej na rzece Liswarcie - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2020	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 968 155,00
1.3.2.2	Rozbudowa dróg gminnych 656040 S ul. Głównej, ul. ks. A. Morawca, 656044 S ul. Wesołej, ul. Nadrzecznej, 656040 S ul. Sosnowej, 656041 S ul. Dębowej i Brzozowej w miejscowości Borowa gm. Miedźno - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2021	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Kołaczkowice - etap I - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Kołaczkowice - etap II - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Ostrowach nad Okszą - Ochrona środowiska naturalnego oraz polepszenie warunków życia mieszkańców gminy Miedźno	Urząd Gminy Miedźno	2017	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00
1.3.2.6	Odnowienie Pomnika Bohaterów Bitwy pod Mokłą wraz z rewitalizacją terenu wokół pomnika - Ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Miedźno	2022	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

1.3.2.7	Prace konserwatorskie i restauratorskie we wnętrzu Kościoła p.w. św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Miedźnie - Ocalenie materii i formy obiektu zabytkowego dla przyszłych pokoleń	Urząd Gminy Miedźno	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Projekt pn. "Rozświetlamy Gminę Miedźno" - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej (obniżenie energochłonności oświetlenia poprzez redukcję mocy opraw)	Urząd Gminy Miedźno	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ostrowy nad Okszą - ulica Topolowa - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 700,00
1.3.2.10	Projekt pn. „ZIELONA PRZESTRZEŃ” - Utworzenie terenów zieleni służących dostosowaniu przestrzeni publicznej do potrzeb społecznych oraz umożliwienie społeczeństwu korzystania z ich walorów, zwiększając zaangażowanie społeczności lokalnej	Urząd Gminy Miedźno	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa DG 656047S (ul. Sportowa) w miejscowości Ostrowy nad Okszą, gmina Miedźno - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy Miedźno	2022	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno
na lata 2025-2036**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedźno zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miedźno za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Miedźno na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art.227. ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miedźno została przygotowana na lata 2025-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Miedźno wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Miedźno, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%

2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- 2. dla lat 2026-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Miedźno.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1

wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0

wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$

waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$

waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$

waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S

współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Miedźno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Miedźno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 8,75% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2030	123,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2036	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Miedźno, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 2 538 386,59 zł, co stanowi 106,94% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12.685.709,38 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Rozbudowa dróg gminnych 656040S ul. Głównej, ul. ks. A. Morawca, 656044S ul. Wesołej, ul. Nadrzecznej, 656040S ul. Sosnowej, 656041S ul. Dębowej i Brzozowej w miejscowości Borowa gmina Miedźno w kwocie 1.011.161,50 zł;
2. Przebudowa drogi gminnej w Kołaczkowicach gmina Miedźno – etap I w kwocie 3.938.003,78 zł;
3. Przebudowa drogi gminnej w Kołaczkowicach gmina Miedźno – etap II w kwocie 4.750.000,00 zł;
4. Przebudowa drogi gminnej ul. Topolowej w Ostrowach nad Okszą gmina Miedźno w kwocie 519.690,50 zł;
5. Budowa centrum przesiadkowego/węzłów przesiadkowych na terenie gmin: Kłobuck, Miedźno i Popów w kwocie 39.310,80 zł;
6. Prace konserwatorskie i restauratorskie we wnętrzu Kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Miedźnie w kwocie 650.000,00 zł;
7. Odnowienie pomnika Bohaterów Bitwy pod Mokrą wraz z rewitalizacją terenu wokół pomnika w Miejscowości Mokra gmina Miedźno w kwocie 500.000,00 zł;

8. Projekt pod nazwą „Zielona przestrzeń” – utworzenie terenów zieleni służących dostosowaniu przestrzeni publicznej do potrzeb społecznych oraz umożliwienie społeczeństwu korzystanie z ich walorów, w miejscowości Miedźno w kwocie 250.000,00 zł;

9. Maluch+ 2022-2029 – zwiększenie dostępności terytorialnej i finansowej miejsc opieki w żłobkach w miejscowości Kołaczkowice gmina Miedźno w kwocie 623.770,80 zł;

10. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w gminie Miedźno w kwocie 347.532,00 zł;

11. Projekt pod nazwą „Rozświetlamy Gminę Miedźno” w kwocie 56.240,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029 w łącznej kwocie 35.308.223,68 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Miedźno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Miedźno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2036	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2036	0,00%	90,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Miedźno wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 21 834 483,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 871 935,97 zł. W latach 2026-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Miedźno nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2025-2036.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10.781.201,15 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 9.781.201,15 zł, w tym z zaciągniętych kredytów w kwocie 5.622.982,74 zł i emisji obligacji komunalnych w kwocie 4.158.218,41 zł;
2. wolnych środków – 1.000.000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Miedźno

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	56 843 546,64	67 624 747,79	-10 781 201,15
2026	68 352 339,68	71 150 503,68	-2 798 164,00
2027	55 717 380,00	55 015 544,00	701 836,00
2028	55 960 188,00	54 760 210,23	1 199 977,77
2029	56 978 810,00	55 850 810,00	1 128 000,00
2030	54 261 695,00	52 545 914,00	1 715 781,00
2031	55 618 237,00	53 218 237,00	2 400 000,00
2032	57 008 693,00	53 771 085,62	3 237 607,38
2033	58 433 910,00	55 133 910,00	3 300 000,00
2034	59 894 758,00	56 094 758,00	3 800 000,00
2035	61 392 126,00	57 592 126,00	3 800 000,00
2036	62 926 929,00	58 753 946,26	4 172 982,74

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11.622.982,74 zł. Przychody Gminy Miedźno w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10.622.982,74 zł;
2. wolne środki – 1.000.000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

W kolumnie „2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 6 003 837,33 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 5 835 749,15 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miedźno obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miedźno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	841 781,59	0,00	841 781,59
2026	301 836,00	0,00	301 836,00
2027	701 836,00	0,00	701 836,00
2028	1 199 977,77	0,00	1 199 977,77
2029	1 128 000,00	0,00	1 128 000,00
2030	1 465 781,00	250 000,00	1 715 781,00
2031	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2032	2 837 607,38	400 000,00	3 237 607,38
2033	1 000 000,00	2 300 000,00	3 300 000,00
2034	1 000 000,00	2 800 000,00	3 800 000,00
2035	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2036	0,00	4 172 982,74	4 172 982,74

Źródło: Opracowanie własne.

W pozycji zobowiązania razem w 2025 r. w łącznej kwocie 841 781,59 zł uwzględniono:

- 1) Kredyt nr 2018/73/26000550 z dnia 13.06.2018 r. Bank Spółdzielczy w Popowie z siedzibą w Zawadach Oddział Miedźno, kwota do spłaty według harmonogramu spłat rat przypadająca na 2025 r. wynosi: 128.702,79 zł;

- 2) Kredyt nr 2018/104/26000550 z dnia 10.08.2018 r. Bank Spółdzielczy w Popowie z siedzibą w Zawadach Oddział Miedźno, kwota do spłaty według harmonogramu spłat rat przypadająca na 2025 r. wynosi: 221.242,80 zł;
- 3) Kredyt nr 2018/153/26000550 z dnia 20.11.2018 r. Bank Spółdzielczy w Popowie z siedzibą w Zawadach Oddział Miedźno, kwota do spłaty według harmonogramu spłat rat przypadająca na 2025 r. wynosi: 190.000,00 zł;
- 4) Kredyt nr 2019/134/26000550 z dnia 25.10.2019 r. Bank Spółdzielczy w Popowie z siedzibą w Zawadach Oddział Miedźno, kwota do spłaty według harmonogramu spłat rat przypadająca na 2025 r. wynosi: 73.836,00 zł;
- 5) Pożyczka z WFOŚiGW umowa nr 81/2019/326/OW/ot-st/M z dnia 02.07.2019 r. na realizację zadania - Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Miedźno w miejscowości Izbiska, Miedźno i Wapiennik, kwota do spłaty według harmonogramu spłat rat przypadająca na 2025 r. wynosi 228.000,00 zł.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2025-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 12.876.819,74 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 22.658.020,89 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 58,33%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	22 658 020,89	38 844 415,73	58,33%
2026	25 456 184,89	42 243 302,00	60,26%
2027	24 754 348,89	43 712 373,00	56,63%
2028	23 554 371,12	45 085 904,00	52,24%
2029	22 426 371,12	46 503 046,00	48,23%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Miedźno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Miedźno

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	44 157 837,26	43 627 143,58	530 693,68	1 530 693,68
2026	48 021 648,00	45 647 284,00	2 374 364,00	2 374 364,00
2027	49 669 848,00	46 641 273,00	3 028 575,00	3 028 575,00

2028	51 210 188,00	47 886 040,00	3 324 148,00	3 324 148,00
2029	52 798 810,00	49 496 201,00	3 302 609,00	3 302 609,00
2030	54 261 695,00	50 583 458,00	3 678 237,00	3 678 237,00
2031	55 618 237,00	51 711 753,00	3 906 484,00	3 906 484,00
2032	57 008 693,00	52 921 149,00	4 087 544,00	4 087 544,00
2033	58 433 910,00	54 125 524,00	4 308 386,00	4 308 386,00
2034	59 894 758,00	55 316 861,00	4 577 897,00	4 577 897,00
2035	61 392 126,00	56 326 616,00	5 065 510,00	5 065 510,00
2036	62 926 929,00	57 550 423,00	5 376 506,00	5 376 506,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Miedźno przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,48%	16,48%	TAK	16,48%	TAK
2026	3,94%	13,74%	TAK	13,73%	TAK
2027	4,39%	12,58%	TAK	12,58%	TAK
2028	5,05%	10,66%	TAK	10,65%	TAK
2029	4,44%	8,45%	TAK	8,44%	TAK
2030	5,23%	6,69%	TAK	6,68%	TAK
2031	6,25%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2032	7,69%	8,43%	TAK	8,43%	TAK
2033	7,49%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2034	8,07%	9,44%	TAK	9,44%	TAK
2035	7,31%	9,42%	TAK	9,42%	TAK
2036	7,62%	9,40%	TAK	9,40%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miedźno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

· finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

·informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Informacje o dokonanych zmianach w stosunku do projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2025-2036 podjętej zarządzeniem nr 110/2024 Wójta Gminy Miedźno z dnia 15 listopada 2024 r. w sprawie ustalenia projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźno na lata 2025-2036.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedźno:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1.000.000,00 zł, z czego wydatki bieżące nie uległy zmianie, a wydatki majątkowe zwiększono o 1.000.000,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10.781.201,15 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Wydatki ogółem	66 624 747,79	+1 000 000,00	67 624 747,79
Wydatki majątkowe	22 997 604,21	+1 000 000,00	23 997 604,21
Wynik budżetu	-9 781 201,15	-1 000 000,00	-10 781 201,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedźno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 000 000,00 zł i po zmianach wynoszą 11 622 982,74 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	10 622 982,74	+1 000 000,00	11 622 982,74
Wolne środki	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Miedźno

Rok	Zobowiązanie	Zobowiązanie	Zobowiązania razem
-----	--------------	--------------	--------------------

	historyczne [zł]	planowane [zł]	[zł]
2025	841 781,59	0,00	841 781,59
2026	301 836,00	0,00	301 836,00
2027	701 836,00	0,00	701 836,00
2028	1 199 977,77	0,00	1 199 977,77
2029	1 128 000,00	0,00	1 128 000,00
2030	1 465 781,00	250 000,00	1 715 781,00
2031	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00
2032	2 837 607,38	400 000,00	3 237 607,38
2033	1 000 000,00	2 300 000,00	3 300 000,00
2034	1 000 000,00	2 800 000,00	3 800 000,00
2035	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2036	0,00	4 172 982,74	4 172 982,74

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedźno na lata 2025-2036 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,48%	16,48%	TAK	16,48%	TAK
2026	3,94%	13,74%	TAK	13,73%	TAK
2027	4,39%	12,58%	TAK	12,58%	TAK
2028	5,05%	10,66%	TAK	10,65%	TAK
2029	4,44%	8,45%	TAK	8,44%	TAK
2030	5,23%	6,69%	TAK	6,68%	TAK
2031	6,25%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2032	7,69%	8,43%	TAK	8,43%	TAK
2033	7,49%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2034	8,07%	9,44%	TAK	9,44%	TAK
2035	7,31%	9,42%	TAK	9,42%	TAK
2036	7,62%	9,40%	TAK	9,40%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miedźno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa DG 656047S (ul. Sportowa) w miejscowości Ostrowy nad Okszą, gmina Miedźno – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2.112.618,50 zł, w tym w 2025 r. – 1.000.000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1.000.000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Miedźno.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Przebudowa i rozbudowa dróg w miejscowości Ostrowy nad Okszą – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 80.000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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]
2025	22 469 458,08	+1 000 000,00	23 469 458,08

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.