

Projekt

z dnia 15 lutego 2023 r.

Zatwierdzony przez Wójta Gminy Mieścisko

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

z dnia 27 lutego 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, 1725, 1747, 1768 i 1964) 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 2022 r. poz. 583, 683, 684, 830, 930, 1002, 1383, 1561, 1692, 1733 i 2185) uchwała się, co następuje: 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, 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

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 LXII/000/22 Rady Gminy Mieścisko z dnia 27.02.2023 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
								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
2023	44 110 504,74	33 172 210,30	4 121 445,00	396 809,00	9 235 099,00	4 243 702,30	15 175 155,00	4 988 420,00	10 938 294,44	891 200,00	10 046 820,44
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	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
2023	50 305 241,58	30 407 135,18	9 888 205,29	0,00	0,00	157 769,00	0,00	0,00	0,00	19 898 106,40	19 898 106,40	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	34 900 515,00	32 249 786,00	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	35 880 529,00	33 070 016,00	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	36 752 003,00	33 913 546,00	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	37 749 707,00	34 774 851,00	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	38 736 400,00	35 652 152,00	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	-6 194 736,84	0,00	7 200 000,00	3 500 000,00	2 494 736,84	1 376 441,32	1 376 441,32	2 323 558,68	2 323 558,68
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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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	6 784 210,53	0,00	2 765 075,12	6 465 075,12	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 878 947,37	0,00	2 066 967,00	2 066 967,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	2 222 359,00	2 222 359,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	2 305 199,00	2 305 199,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	2 527 724,00	2 527 724,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	2 750 729,00	2 750 729,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 910 513,00	2 910 513,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	3 038 457,00	3 038 457,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	3 174 856,00	3 174 856,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 284 248,00	3 284 248,00	

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	4,02%	10,10%	13,18%	14,28%	14,84%	TAK	TAK
2024	4,85%	9,17%	11,02%	14,10%	14,67%	TAK	TAK
2025	4,57%	9,05%	x	13,97%	14,53%	TAK	TAK
2026	3,18%	8,82%	x	10,80%	11,46%	TAK	TAK
2027	2,85%	9,09%	x	10,29%	10,96%	TAK	TAK
2028	2,59%	9,39%	x	10,00%	10,66%	TAK	TAK
2029	2,46%	9,60%	x	8,98%	9,64%	TAK	TAK
2030	2,35%	9,71%	x	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2031	2,24%	9,81%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2032	2,12%	9,83%	x	9,35%	9,35%	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	0,00	0,00	0,00
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	8 566 589,64	8 566 589,64	6 566 589,64	20 467 305,83	2 708 716,19	17 758 589,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 556 721,71	806 721,71	750 000,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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 LXII/.../23 Rady Gminy Mieścisko z dnia 27.02.2023 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)				32 838 277,73	20 467 305,83	1 556 721,71	0,00	0,00	15 940 114,78
1.a	- wydatki bieżące				6 633 688,09	2 708 716,19	806 721,71	0,00	0,00	3 398 525,14
1.b	- wydatki majątkowe				26 204 589,64	17 758 589,64	750 000,00	0,00	0,00	12 541 589,64
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:				8 696 589,64	8 566 589,64	0,00	0,00	0,00	8 566 589,64
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 696 589,64	8 566 589,64	0,00	0,00	0,00	8 566 589,64
1.1.2.1	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Mieścisku - Poprawa warunków nauczania	Urząd Gminy	2020	2023	8 696 589,64	8 566 589,64	0,00	0,00	0,00	8 566 589,64
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				24 141 688,09	11 900 716,19	1 556 721,71	0,00	0,00	7 373 525,14
1.3.1	- wydatki bieżące				6 633 688,09	2 708 716,19	806 721,71	0,00	0,00	3 398 525,14
1.3.1.1	Abonament telefoniczny komórkowy pracowników Urzędu Gminy (Dz.750 Rozdz.75023) - Poprawa warunków pracy pracowników Urzędu Gminy	Urząd Gminy	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	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	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	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	2018	2024	80 760,00	14 560,00	12 880,00	0,00	0,00	0,00
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	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	2018	2023	1 300 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

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						
1.3.1.8	Usługi telekomunikacyjne - poprawa warunków pracy pracowników OPS	Ośrodek Pomocy Społecznej	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	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	Szkoła Podstawowa w Mieścisku	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	Szkoła Podstawowa w Mieścisku	2021	2023	1 170,48	48,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Monitoring składowisk odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne -	Urząd Gminy	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	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	2023	2024	2 321 525,14	1 547 683,43	773 841,71	0,00	0,00	2 321 525,14
1.3.1.15	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Mieścisko - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	160 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
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	2022	2024	80 000,00	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 508 000,00	9 192 000,00	750 000,00	0,00	0,00	3 975 000,00
1.3.2.1	Budowa Przzychodni Lekarskiej w Mieścisku - poprawa dostępu do medycyny mieszkańców gminy	Urząd Gminy	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	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	2021	2023	1 674 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w mieścowości Wiela - poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2021	2023	956 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci wodociągowej dla wsi Gołaszewo - poprawa jakości życia mieszkańców wsi	Urząd Gminy	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	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	2021	2023	136 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieścisko:

1. Dochody ogółem zwiększono o 925 494,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 325 263,30 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 600 230,80 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 425 494,10 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 33 738,70 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 459 232,80 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 194 736,84 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	43 185 010,64	+925 494,10	44 110 504,74
Dochody bieżące	32 846 947,00	+325 263,30	33 172 210,30
Dotacje bieżące	4 150 677,00	+93 025,30	4 243 702,30
Pozostałe	14 942 917,00	+232 238,00	15 175 155,00
Podatek od nieruchomości	4 788 420,00	+200 000,00	4 988 420,00
Dochody majątkowe	10 338 063,64	+600 230,80	10 938 294,44
Wydatki ogółem	48 879 747,48	+1 425 494,10	50 305 241,58
Wydatki bieżące	30 440 873,88	-33 738,70	30 407 135,18
Wynagrodzenia i pochodne	9 890 608,00	-2 402,71	9 888 205,29
Obsługa długu	142 769,00	+15 000,00	157 769,00
Pozostałe wydatki bieżące	20 407 496,88	-46 335,99	20 361 160,89
Wydatki majątkowe	18 438 873,60	+1 459 232,80	19 898 106,40
Wynik budżetu	-5 694 736,84	-500 000,00	-6 194 736,84

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	500 000,00	+100 000,00	600 000,00
2026	500 000,00	+100 000,00	600 000,00
2027	500 000,00	+100 000,00	600 000,00
2028	500 000,00	+100 000,00	600 000,00
2029	500 000,00	+100 000,00	600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieścisko:

1. Przychody zwiększono o 500 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 500 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 700 000,00	+500 000,00	7 200 000,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 000 000,00	+500 000,00	3 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 4. Splot 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	400 000,00	700 000,00
2029	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2030	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2031	300 000,00	400 000,00	700 000,00
2032	300 000,00	400 000,00	700 000,00

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 5. 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	4,02%	14,28%	TAK	14,84%	TAK
2024	4,85%	14,10%	TAK	14,67%	TAK
2025	4,57%	13,97%	TAK	14,53%	TAK
2026	3,18%	10,80%	TAK	11,46%	TAK
2027	2,85%	10,29%	TAK	10,96%	TAK
2028	2,59%	10,00%	TAK	10,66%	TAK
2029	2,46%	8,98%	TAK	9,64%	TAK
2030	2,35%	9,32%	TAK	9,32%	TAK
2031	2,24%	9,26%	TAK	9,26%	TAK
2032	2,12%	9,35%	TAK	9,35%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa Przychodni Lekarskiej w Mieścisku.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	17 683 589,64	+75 000,00	17 758 589,64

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.