

**UCHWAŁA NR L/335/23**  
**RADY GMINY MIĄCZYN**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 228 ust.2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 127ze zm.) oraz art. 111 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) Rada Gminy Miączyn uchwala , co następuje:

**§ 1.** 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 - 2034 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Miączyn do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Miączyn do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

**§ 4.** W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Miączyn do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miączyn, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Miączyn.

**§ 5.** Traci moc uchwała Nr XXXVIII/265/22 Rady Gminy Miączyn z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miączyn

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr L/335/23 Rady Gminy Miączyń z dnia 28 grudnia 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	21 596 946,79	21 424 246,79	1 263 098,00	3 000,00	8 510 891,00	8 226 451,55	3 420 806,24	1 040 000,00	172 700,00	172 700,00	0,00
Wykonanie 2018	23 335 669,43	22 923 747,49	1 494 020,00	9 023,61	9 105 768,00	9 004 626,20	1 037 194,76	1 037 194,76	411 921,94	59 040,00	352 881,94
Wykonanie 2019	26 791 530,17	23 345 741,43	1 588 319,00	7 241,95	9 890 896,00	8 588 920,82	3 270 363,66	966 369,90	3 445 788,74	0,00	3 442 257,35
Wykonanie 2020	26 488 572,95	24 586 024,47	1 571 622,00	9 439,13	10 148 476,00	9 210 718,81	3 631 385,00	1 079 732,90	1 902 548,48	97 720,00	1 804 704,48
Wykonanie 2021	33 608 242,78	25 596 775,79	1 864 100,00	11 118,00	10 937 694,00	8 838 608,79	3 945 255,00	1 103 860,00	8 011 466,99	85 430,00	7 925 660,99
Wykonanie 2022	37 008 376,04	31 374 072,35	4 391 628,57	12 003,00	10 766 068,00	11 481 004,53	4 490 565,00	1 085 993,55	5 634 303,69	83 750,00	5 550 109,69
Plan 3 kw. 2023	34 010 483,25	24 420 415,84	1 449 663,00	16 896,00	12 335 194,00	4 735 482,84	5 883 180,00	1 088 300,00	9 590 067,41	845 000,00	8 744 867,41
Wykonanie 2023	32 071 231,28	25 306 963,87	1 449 663,00	16 896,00	12 425 372,65	5 531 027,22	5 884 005,00	1 088 300,00	6 764 267,41	62 000,00	6 764 067,41
2024	41 050 520,44	24 173 606,00	1 639 344,00	13 889,00	12 594 803,00	4 756 940,00	5 168 630,00	1 320 000,00	16 876 914,44	1 500 000,00	15 375 414,44
2025	30 192 361,00	24 892 361,00	1 680 328,00	14 236,00	12 909 673,00	4 875 864,00	5 412 260,00	1 353 000,00	5 300 000,00	500 000,00	4 500 000,00
2026	32 197 396,00	25 497 396,00	1 722 336,00	14 592,00	13 232 415,00	4 997 761,00	5 530 292,00	1 386 825,00	6 700 000,00	300 000,00	6 400 000,00
2027	28 232 330,00	26 032 330,00	1 765 394,00	14 957,00	13 563 225,00	5 122 705,00	5 566 049,00	1 421 496,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2028	29 283 139,00	26 683 139,00	1 809 529,00	15 331,00	13 902 306,00	5 250 773,00	5 705 200,00	1 457 033,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2029	30 550 217,00	27 550 217,00	1 854 767,00	15 714,00	14 349 864,00	5 482 042,00	5 847 830,00	1 460 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2030	32 033 973,00	28 033 973,00	1 901 136,00	16 107,00	14 606 111,00	5 516 593,00	5 994 026,00	1 530 795,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00

2031	32 734 823,00	28 734 823,00	1 948 664,00	16 510,00	14 971 264,00	5 654 508,00	6 143 877,00	1 569 065,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2032	32 453 195,00	29 453 195,00	1 997 381,00	16 923,00	15 345 546,00	5 795 871,00	6 297 474,00	1 608 292,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
2033	34 189 526,00	30 189 526,00	2 047 316,00	17 346,00	15 729 185,00	5 940 768,00	6 454 911,00	1 648 499,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2034	33 946 184,00	30 946 184,00	2 098 499,00	17 780,00	16 122 415,00	6 089 287,00	6 616 284,00	1 689 711,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	20 996 700,42	19 899 908,55	7 193 157,50	0,00	0,00	106 527,16	0,00	12 620,49	0,00	1 096 791,87	0,00	0,00
Wykonanie 2018	22 278 960,39	21 285 918,61	8 254 082,23	0,00	0,00	95 747,84	0,00	0,00	0,00	993 041,78	98 726,81	0,00
Wykonanie 2019	27 027 729,83	22 141 055,21	9 042 984,31	0,00	0,00	79 355,50	0,00	0,00	0,00	4 886 674,62	4 886 674,62	214 241,00
Wykonanie 2020	25 141 458,52	23 709 885,44	9 455 249,16	0,00	0,00	46 331,65	0,00	0,00	0,00	1 431 573,08	1 431 573,08	0,00
Wykonanie 2021	27 011 370,64	24 836 118,12	9 748 119,74	0,00	0,00	50 414,05	0,00	0,00	0,00	2 175 252,52	2 175 252,52	0,00
Wykonanie 2022	38 228 179,10	28 077 530,54	10 048 787,89	0,00	0,00	120 106,94	0,00	0,00	0,00	10 150 648,56	10 150 648,56	613 922,00
Plan 3 kw. 2023	40 958 559,73	23 763 459,81	9 850 627,41	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	17 195 099,92	17 195 099,92	2 619 387,00
Wykonanie 2023	35 694 027,84	24 694 027,84	9 836 057,89	0,00	0,00	84 820,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	2 619 387,00
2024	47 535 520,44	23 892 072,84	11 011 020,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	23 643 447,60	23 643 447,60	1 249 331,00
2025	29 197 361,00	24 226 067,00	11 231 240,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	4 971 294,00	4 971 294,00	0,00
2026	31 517 396,00	25 003 188,00	11 455 865,00	0,00	0,00	389 572,00	0,00	0,00	0,00	6 514 208,00	6 514 208,00	0,00
2027	28 052 330,00	25 653 628,00	11 684 982,00	0,00	0,00	343 740,00	0,00	0,00	0,00	2 398 702,00	2 398 702,00	0,00
2028	28 603 139,00	25 913 994,00	11 818 682,00	0,00	0,00	297 908,00	0,00	0,00	0,00	2 689 145,00	2 689 145,00	0,00
2029	29 870 217,00	25 372 076,00	11 920 000,00	0,00	0,00	252 076,00	0,00	0,00	0,00	4 498 141,00	4 498 141,00	0,00
2030	31 353 973,00	27 065 300,00	12 400 197,00	0,00	0,00	206 244,00	0,00	0,00	0,00	4 288 673,00	4 288 673,00	0,00
2031	32 054 823,00	27 556 649,00	12 648 201,00	0,00	0,00	160 412,00	0,00	0,00	0,00	4 498 174,00	4 498 174,00	0,00
2032	31 773 195,00	28 058 742,00	12 901 165,00	0,00	0,00	114 580,00	0,00	0,00	0,00	3 714 453,00	3 714 453,00	0,00
2033	33 509 526,00	28 571 793,00	13 159 188,00	0,00	0,00	68 748,00	0,00	0,00	0,00	4 937 733,00	4 937 733,00	0,00
2034	33 266 184,00	29 096 022,00	13 422 372,00	0,00	0,00	22 916,00	0,00	0,00	0,00	4 170 162,00	4 170 162,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	600 246,37	225 000,00	190 532,16	0,00	0,00	0,00	0,00	190 532,16	0,00
Wykonanie 2018	1 056 709,04	625 000,00	565 778,50	0,00	0,00	0,00	0,00	565 778,50	0,00
Wykonanie 2019	-236 199,66	0,00	997 487,54	0,00	0,00	0,00	0,00	997 487,54	236 199,66
Wykonanie 2020	1 347 114,43	675 000,00	1 386 287,88	1 300 000,00	0,00	20 317,05	0,00	65 970,83	0,00
Wykonanie 2021	6 596 872,14	665 000,00	2 058 402,31	0,00	0,00	646 918,54	0,00	1 411 483,77	0,00
Wykonanie 2022	-1 219 803,06	0,00	7 990 277,82	0,00	0,00	346 830,90	346 830,90	1 643 446,92	872 972,16
Plan 3 kw. 2023	-6 948 076,48	0,00	7 563 076,48	1 475 500,00	860 500,00	537 576,48	537 576,48	550 000,00	550 000,00
Wykonanie 2023	-3 622 796,56	0,00	6 445 014,05	0,00	0,00	537 576,48	537 576,48	907 437,57	907 437,57
2024	-6 485 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	180 000,00	180 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
2028	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	680 000,00	680 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 292 653,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 665 000,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	5 615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 000 000,00	2 177 782,51	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	995 000,00	995 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 524 338,24	1 714 870,40
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 575 000,00	0,00	1 637 828,88	2 203 607,38
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 204 686,22	2 202 173,76
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	617 653,00	2 525 000,00	0,00	876 139,03	962 426,91
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	6 000 000,00	1 860 000,00	0,00	760 657,67	2 819 059,98
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	5 000 000,00	1 245 000,00	0,00	3 296 541,81	5 286 819,63
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 105 500,00	0,00	656 956,03	6 744 532,51
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	630 000,00	0,00	612 936,03	7 057 950,08
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 115 000,00	0,00	281 533,16	281 533,16
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 120 000,00	0,00	666 294,00	666 294,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 440 000,00	0,00	494 208,00	494 208,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 760 000,00	0,00	378 702,00	378 702,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 080 000,00	0,00	769 145,00	769 145,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	2 178 141,00	2 178 141,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 720 000,00	0,00	968 673,00	968 673,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 040 000,00	0,00	1 178 174,00	1 178 174,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	1 394 453,00	1 394 453,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	680 000,00	0,00	1 617 733,00	1 617 733,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 162,00	1 850 162,00

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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	6,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	5,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	17,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	4,05%	8,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	3,53%	3,85%	x	x	x	x
2024	1,84%	1,67%	9,39%	10,47%	9,83%	TAK	TAK
2025	6,02%	4,38%	x	9,86%	9,22%	TAK	TAK
2026	5,22%	4,31%	x	6,86%	6,78%	TAK	TAK
2027	4,90%	3,46%	x	6,06%	5,99%	TAK	TAK
2028	4,56%	4,98%	x	5,70%	5,62%	TAK	TAK
2029	4,22%	11,01%	x	5,72%	5,64%	TAK	TAK
2030	3,94%	5,22%	x	4,84%	4,76%	TAK	TAK
2031	3,64%	5,80%	x	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2032	3,36%	6,38%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2033	3,09%	6,95%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2034	2,83%	7,54%	x	6,26%	6,26%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	820 067,43	820 067,43	793 117,96	189 805,98	188 556,83	188 556,83	674 013,94	674 013,94	649 534,62
Wykonanie 2019	62 303,15	62 303,15	57 248,69	3 442 257,35	3 442 257,35	2 804 996,60	234 574,40	234 574,40	227 074,25
Wykonanie 2020	114 270,00	114 270,00	105 098,72	1 174 116,88	1 174 116,88	536 316,78	116 050,50	116 050,50	103 450,22
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	799 033,71	799 033,71	717 606,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	130 419,80	130 419,80	130 419,80	4 914 040,28	4 914 040,28	3 045 032,22	130 419,80	130 419,80	130 419,80
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	2 528 240,74	2 528 240,74	2 381 240,74	1 180,62	1 180,62	1 180,62
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 528 240,74	2 528 240,74	2 381 240,74	1 180,62	1 180,62	1 180,62
2024	0,00	0,00	0,00	47 541,00	47 541,00	47 541,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	118 590,11	98 726,81	98 726,81	252 329,06	195 257,06	57 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 225 679,00	4 225 679,00	3 336 588,00	4 628 959,38	301 755,42	4 327 203,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	757 631,93	757 631,93	523 566,78	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 166 106,10	1 166 106,10	874 033,25	1 320 701,11	14 012,00	1 306 689,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	7 844 291,55	7 844 291,55	5 835 646,00	7 711 702,67	0,00	7 711 702,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	733 410,00	733 410,00	546 410,00	14 243 407,70	0,00	14 243 407,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	733 410,00	733 410,00	546 410,00	11 229 997,70	0,00	11 229 997,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	120 000,00	120 000,00	47 541,00	23 130 232,00	0,00	23 130 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 435 000,00	0,00	6 435 000,00	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
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr L/335/23 Rady Gminy Miączyń z dnia 28 grudnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 648 661,00	23 130 232,00	4 300 000,00	6 435 000,00	0,00	14 989 341,94
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 648 661,00	23 130 232,00	4 300 000,00	6 435 000,00	0,00	14 989 341,94
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				36 648 661,00	23 130 232,00	4 300 000,00	6 435 000,00	0,00	14 989 341,94
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 648 661,00	23 130 232,00	4 300 000,00	6 435 000,00	0,00	14 989 341,94
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków wraz z budową hydroforni i rozbudową sieci wodociągowej w Gminie Miączyń	Urząd Gminy w Miączyń	2022	2026	2 500 000,00	100 000,00	400 000,00	2 000 000,00	0,00	2 412 550,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Miączyń	Urząd Gminy w Miączyń	2022	2024	4 100 000,00	3 107 000,00	0,00	0,00	0,00	7 289,94
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej w miejscowości Horyszów	Urząd Gminy	2022	2024	5 785 000,00	5 713 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na osiedlu w Miączyń - Kolonii	Urząd Gminy w Miączyń	2022	2024	4 450 000,00	4 364 901,00	0,00	0,00	0,00	31 215,00
1.3.2.5	Cyfryzacja i wdrożenie usług publicznych oraz komunalnych w Gminie Miączyń	Urząd Gminy	2022	2024	1 890 000,00	1 890 000,00	0,00	0,00	0,00	4 287,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej wraz z adaptacją pomieszczeń na Gminne Centrum Kultury -	MIĄCZYN	2023	2024	3 275 000,00	2 891 000,00	0,00	0,00	0,00	384 000,00
1.3.2.7	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST - "Przebudowa drogi powiatowej nr 3240L na odcinku Świdniki - Żuków - Żuków Łagodziński - Rozdoly.Udzielenie pomocy finansowej powiatowi zamojskiemu.	MIĄCZYN	2023	2024	2 498 661,00	1 249 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej Nr 110761L od km 0+013,80 do km 0+693,59 w miejscowości Zawalów-Kolonia	Urząd Gminy Miączyń	2023	2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi wewnętrznej od km 0+019,15 do km 0+0510,45 w miejscowości Miączyń-Stacja	Urząd Gminy Miączyń	2023	2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.10	Budowa chodnika przy drodze gminnej Nr 110734L w miejscowości Zawalów	Urząd Gminy Miączyń	2023	2024	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.11	Budowa chodnika przy drodze gminnej Nr 110737L w miejscowości Niewirków	Urząd Gminy Miączyń	2023	2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej w miejscowości Żuków	Urząd Gminy Miączyn	2024	2026	1 800 000,00	94 000,00	700 000,00	1 006 000,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.13	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Horyszów i Frankamionka	Urząd Gminy Miączyn	2023	2026	2 100 000,00	106 000,00	900 000,00	1 094 000,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.14	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Świdniki i Poddąbrowa	Urząd Gminy Miączyn	2024	2026	4 800 000,00	165 000,00	2 300 000,00	2 335 000,00	0,00	4 800 000,00

**UZASADNIENIE**  
**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miączyn**  
**Miączyn na lata 2024-2034**

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr L/335/23

Rady Gminy Miączyn

z dnia 28 grudnia 2023 r.

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 Miączyn 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 Miączyn jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miączyn za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.).

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miączyn została przygotowana na lata 2024-2034.

## **1. Dochody**

Prognozy dochodów Gminy Miączyn 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 Miączyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

#### **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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Miączyn, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 1 320 000,00 zł, co stanowi 121,29% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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.

#### **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.

#### **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 2024 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.

## **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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż budynków po szkołach podstawowych w Horyszowie oraz w Niewirkowie.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 15 375 414,44 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. Przebudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Miączyn-Kolonii,
2. Budowa drogi gminnej w miejscowości Horyszów
3. Budowa drogi wewnętrznej od km 0+019,15 do km 0+510,45 w miejscowości Miączyn-Stacja
4. Przebudowa drogi gminnej Nr 110761L od km 0+013,86 do km 0+693,59 w miejscowości Zawalów-Kolonia
5. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Miączyn
6. Budowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej w miejscowości Świdniki - II Etap.
7. Cyfryzacja i wdrożenie usług publicznych oraz komunalnych w Gminie Miączyn
8. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej wraz z adaptacją pomieszczeń na Gminne Centrum Kultury

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Miączyn 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.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Miączyń wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 11 011 020,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 174 962,11 zł. W latach 2025-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Miączyń 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). 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 wskaźniki inflacji i PKB.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miączyń na lata 2024-2034.

## **3. Wynik budżetu**

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 485 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 485 000,00 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.

Założona w roku 2029 znacząca nadwyżka operacyjna, wynika z zaplanowanych niższych wydatków bieżących w stosunku do lat poprzedzających w związku z planowaną likwidacją jednej z placówek oświatowych.

#### **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 800 000,00 zł. Przychody Gminy Miączyn w 2024 r. obejmują kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 800 000,00 zł;

#### **5. Rozchody**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miączyn obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Miączyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat.

#### **6. Kwota długu**

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miączyn na lata 2024-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 630 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 7 115 000,00 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 2024 roku wyniesie 34,01%.

#### **7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Miączyn zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### **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 Miączyn przedstawiono w tabeli poniżej.

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b>
2024	1,84%	10,47%	TAK	9,79%	TAK
2025	5,08%	9,86%	TAK	9,17%	TAK
2026	5,22%	6,72%	TAK	6,65%	TAK
2027	4,90%	5,93%	TAK	5,85%	TAK
2028	4,56%	5,56%	TAK	5,49%	TAK
2029	4,22%	5,58%	TAK	5,51%	TAK
2030	3,94%	4,70%	TAK	4,63%	TAK
2031	3,64%	4,87%	TAK	4,87%	TAK
2032	3,36%	5,46%	TAK	5,46%	TAK
2033	3,09%	5,88%	TAK	5,88%	TAK
2034	2,83%	6,26%	TAK	6,26%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miączyń spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### **Podsumowanie**

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.



## DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

### Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	L/335/23
Data dokumentu	2023-12-28
Organ wydający	Rada Gminy Miączyn
Przedmiot regulacji	w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
Identyfikator dokumentu	585873DE-2C1A-4630-8CC9-B633D1918BA4

### Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

#### Podpis:

Sygnatura	Signature-40964175
Numer seryjny	2AA47F912D09E9A3A594311FB203576B
Osoba podpisująca	SYLWESTER DOMINA\; GMINA MIĄCZYN
Instytucja	GMINA MIĄCZYN
Miejscowość	MIĄCZYN
Województwo	lubelskie
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	28.12.2023 15:45:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL