

**UCHWAŁA NR XLII/254/24
RADY GMINY MIASTKOWO
z dnia 28 marca 2024 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
gminy Miastkowo na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań
na lata 2024 - 2039**

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLI/246/23 Rady Gminy Miastkowo z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miastkowo na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2039 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Miastkowo na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2039" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2039" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Załącznik Nr 3 "Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miastkowo na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2039" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr XLII/254/24
z dnia 2024-03-23

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy ogółem ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3}	pozostałe docho- dy bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
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				
2024	31 929 834,89	2 803 874,00	21 396,00	11 273 421,00	4 140 616,89	7 296 905,00	2 806 703,00	6 393 622,00	1 110,00	6 392 512,00			
2025	34 667 390,00	2 920 000,00	22 390,00	11 495 000,00	5 574 000,00	7 681 000,00	3 080 000,00	7 075 000,00	120 000,00	6 955 000,00			
2026	34 271 350,00	3 007 600,00	23 062,00	12 109 850,00	4 614 940,00	7 860 899,00	3 288 000,00	6 655 000,00	0,00	6 655 000,00			
2027	32 296 377,00	3 067 752,00	23 523,00	12 276 748,00	3 850 238,00	8 468 116,00	3 390 000,00	4 610 000,00	0,00	4 610 000,00			
2028	29 142 105,00	3 129 107,00	23 993,00	12 598 283,00	3 433 243,00	8 627 479,00	3 580 000,00	1 330 000,00	30 000,00	1 300 000,00			
2029	26 298 348,00	2 784 348,00	24 473,00	12 524 249,00	3 317 908,00	8 790 029,00	3 590 000,00	450 000,00	50 000,00	400 000,00			
2030	30 944 101,00	2 984 101,00	24 900,00	12 969 976,00	3 347 445,00	9 710 100,00	3 690 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00			
2031	32 308 984,00	3 495 514,00	25 398,00	13 109 376,00	3 536 394,00	9 742 302,00	3 750 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00			
2032	31 885 164,00	3 565 424,00	25 906,00	13 453 564,00	3 627 122,00	9 813 148,00	3 780 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00			
2033	32 475 867,00	3 636 733,00	26 424,00	13 703 635,00	3 719 665,00	10 089 410,00	3 820 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00			
2034	33 022 370,00	3 710 467,00	26 952,00	13 957 688,00	3 815 058,00	10 212 205,00	3 850 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00			
2035	32 310 297,00	3 763 656,00	27 492,00	14 215 821,00	3 910 339,00	10 372 989,00	3 890 000,00	0,00	0,00	0,00			
2036	33 410 000,00	3 789 160,00	27 500,00	14 815 821,00	4 010 000,00	10 767 519,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00			
2037	33 410 000,00	3 789 160,00	27 500,00	14 815 821,00	4 010 000,00	10 767 519,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00			
2038	33 509 940,00	3 790 000,00	28 000,00	14 865 821,00	4 057 600,00	10 768 519,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00			
2039	33 509 940,00	3 790 000,00	28 000,00	14 865 821,00	4 057 600,00	10 768 519,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00			

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej [trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnym 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	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	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
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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	5.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	283 332,00	283 332,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	350 004,00	350 004,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	195 240,00	195 240,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	195 208,00	195 208,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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			
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283 332,00	0,00	-1 737 943,50	3 213 615,00			
2025	x	x	x	x	0,00	2 733 328,00	0,00	1 495 329,00	1 495 329,00			
2026	x	x	x	x	0,00	2 538 088,00	0,00	1 510 240,00	1 510 240,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 342 848,00	0,00	1 415 240,00	1 415 240,00			
2028	x	x	x	x	0,00	2 147 608,00	0,00	1 015 240,00	1 015 240,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 952 368,00	0,00	20 240,00	20 240,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 757 128,00	0,00	1 065 240,00	1 065 240,00			
2031	x	x	x	x	0,00	1 561 888,00	0,00	1 575 240,00	1 575 240,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 365 648,00	0,00	375 240,00	375 240,00			
2033	x	x	x	x	0,00	1 171 408,00	0,00	585 240,00	585 240,00			
2034	x	x	x	x	0,00	976 168,00	0,00	545 240,00	545 240,00			
2035	x	x	x	x	0,00	780 928,00	0,00	495 240,00	495 240,00			
2036	x	x	x	x	0,00	585 688,00	0,00	1 195 240,00	1 195 240,00			
2037	x	x	x	x	0,00	390 448,00	0,00	885 240,00	885 240,00			
2038	x	x	x	x	0,00	195 208,00	0,00	195 240,00	195 240,00			
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	195 208,00	195 208,00			

B) Skrytykowanie 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
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 wyłączeń przyspających 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczone w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczone w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczone w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, wyliczone w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, wyliczone w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	1,49%	-7,77%	10,51%	12,58%	TAK	TAK
2025	2,00%	7,20%	7,94%	10,00%	TAK	TAK
2026	1,54%	7,26%	7,22%	9,28%	TAK	TAK
2027	1,44%	6,55%	6,66%	8,72%	TAK	TAK
2028	1,36%	4,72%	6,15%	8,21%	TAK	TAK
2029	1,30%	0,59%	4,74%	6,80%	TAK	TAK
2030	1,16%	4,44%	1,78%	3,85%	TAK	TAK
2031	1,04%	5,93%	3,28%	3,28%	TAK	TAK
2032	1,06%	1,73%	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2033	0,99%	2,41%	4,46%	4,46%	TAK	TAK
2034	0,93%	2,19%	3,77%	3,77%	TAK	TAK
2035	0,87%	1,93%	3,14%	3,14%	TAK	TAK
2036	0,81%	4,21%	2,75%	2,75%	TAK	TAK
2037	0,77%	3,11%	3,26%	3,26%	TAK	TAK
2038	0,72%	0,72%	3,07%	3,07%	TAK	TAK
2039	0,68%	0,68%	2,33%	2,33%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Docho	Dotacje i środki o	Docho	Docho	Docho	Wyd	Wyd	Wyd	Wyd	Wyd
	dy chody bieżące na	charakterze	dy chody na	dy chody	dy chody	datki bieżące na	datki bieżące na	datki bieżące na	datki bieżące na	datki bieżące na
	programy, projekty	bieżącym na	programy, projekty	ma	ma	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty
	lub zadania	realizację programu,	lub zadania	jątkowe na	jątkowe na	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania
	finansowane z	projektu lub zadania	finansowane z	programy, projekty	programy, projekty	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z
	udziałem środków, o	finansowanego z	udziałem środków,	lub zadania	lub zadania	udziałem środków, o	udziałem środków, o	udziałem środków, o	udziałem środków, o	udziałem środków, o
	których mowa w art.	udziałem środków, o	o których mowa w	o których mowa w	o których mowa w	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.
	5 ust. 1 pkt 2 i 3	których mowa w art.	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	art. 5 ust. 1 pkt 2	art. 5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2 i 3	5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2
	ustawy x	5 ust. 1 pkt 2	3 ustawy	ustawy	ustawy	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy
	ustawy x	ustawy x								
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	109 561,00	109 561,00	109 561,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	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
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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										
	w tym:		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 zaciągniętych 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe	10.1	10.1.1					10.1.2
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		
2024	0,00	0,00	8 918 345,00	40 000,00	8 878 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	7 978 000,00	1 200 000,00	6 778 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	6 220 000,00	0,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	4 280 000,00	0,00	4 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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	0,00
2030	0,00	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	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	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	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	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											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1						10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
						10.7.2.1.1	w tym:					
10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1		
2024	283 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	283 332,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 0.3 – 0.3.1 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 zaciągniąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr XLII/254/24
z dnia 2024-03-28

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 529 130,00	8 918 345,00	7 978 000,00	6 220 000,00	4 280 000,00	1 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 240 000,00	40 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 289 130,00	8 878 345,00	6 778 000,00	6 220 000,00	4 280 000,00	1 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				36 529 130,00	8 918 345,00	7 978 000,00	6 220 000,00	4 280 000,00	1 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 240 000,00	40 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont budynku "Dróżniczówki" w Miastkowie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2025	1 240 000,00	40 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 289 130,00	8 878 345,00	6 778 000,00	6 220 000,00	4 280 000,00	1 000 000,00
1.3.2.1	Przebudowa z rozbudową drogi gminnej Kaliszki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2019	2024	5 350 000,00	4 673 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Drogoszewo - Rydzewo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Miastkowo	2022	2024	2 763 204,00	1 597 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa z rozbudową dróg gminnych we wsi Tarnowo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Miastkowo	2022	2024	1 946 607,00	780 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa Urzędu Gminy w Miastkowie - Poprawa dostępności dla mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2023	2025	2 500 000,00	145 000,00	2 355 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dofinansowanie przebudowy i rozbudowy dróg powiatowych na terenie gminy Miastkowo poprzez udzielenie dotacji celowej: 1) droga powiatowa nr 1911B Miastkowo - Rybaki o dł. odc. 990 m; 2) droga powiatowa nr 1911B odc. o dł. 0,60 km gm. Miastkowo obręb m. Drogoszewo; 3) droga powiatowa nr 1957B o dł. 1,0 km gm. Miastkowo, obręb m. Zaruzie i m. Sosnowiec - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Miastkowo	2023	2025	1 411 319,00	913 432,00	373 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych - ul. Boczna Miastkowo - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2026	750 000,00	38 000,00	112 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych - ul. Poświętne w Miastkowie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2026	1 000 000,00	50 000,00	250 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Miastkowo ul. Kacpra Włochy - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2027	3 000 000,00	200 000,00	800 000,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Miastkowo ul. Krótka i ul. Długa - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2023	2028	2 000 000,00	20 000,00	100 000,00	100 000,00	780 000,00	1 000 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	26 047 045,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00
1.b	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	24 807 045,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	26 047 045,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00
1.3.2	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	24 807 045,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	989 045,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łuby Kurki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2027	4 000 000,00	200 000,00	1 500 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Zaruzie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2025	250 000,00	15 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg wewnętrznych - ul. Łąkowa i ul. Leśna w Rydzewie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2027	2 000 000,00	100 000,00	300 000,00	1 100 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa dróg wewnętrznych w miejscowości Podose ul. Leśna - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2026	2 105 000,00	105 000,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Renowacja cmentarza w Czartorii -	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2025	173 000,00	20 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Adaptacja budynku na świetlicę wiejską w Łubach Kurkach - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2027	1 020 000,00	20 000,00	100 000,00	400 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.16	Dofinansowanie budowy oświetlenia ulicznego na drodze powiatowej i gminnej w miejscowości Rybaki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2024	2027	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Gaikówka - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Miastkowo	2032	2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Rydzewo ul. Nowa - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2031	2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 105 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	2 000 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XLII/254/24
Rady Gminy Miastkowo
z dnia 28 marca 2024 r.

Objaśnienia do uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2039

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2039 (załącznik Nr 1) zaplanowano:

1) W 2024 roku zamierza się osiągnąć dochody w kwocie 31 912 686,89 zł i wydatki w kwocie 37 580 913,39 zł. W 2024 roku zaplanowane inwestycje będą realizowane z udziałem środków zewnętrznych (Polski Ład).

Budżet gminy na 2024 rok zamyka się deficytem budżetowym w kwocie - 5 668 226,50 zł, który zostanie pokryty:

- nadwyżką z lat ubiegłych (§ 957) - 4 384 894,50 zł,
- wolnymi środkami (§ 950) - 283 332,00 zł,
- kredytem długoterminowym (§ 952) - 1 000 000,00 zł,

W 2024 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 1 000 000,00 zł z okresem spłaty 15 lat, w równych ratach miesięcznych. Rozpoczęcie spłaty rat kredytu (kapitału) i odsetek od 1 stycznia 2025 roku.

W 2025 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 1 800 000,00 zł z okresem spłaty 14 lat, w równych ratach miesięcznych. Rozpoczęcie spłaty rat kredytu (kapitału) i odsetek od 1 stycznia 2026 roku.

2) W 2024 roku z racji wypłat odpraw emerytalnych i rentowych oraz nagród jubileuszowych zaplanowano wyższe wydatki na wynagrodzenia.

3) Wysokość prognozowanych dochodów i wydatków na lata 2024 -2039 przyjęto na podstawie analizy wartości za lata poprzednie. W latach tych zaplanowano niewielki wzrost dochodów, które planuje się osiągnąć z tytułu subwencji, dotacji, podatków i środków na inwestycje. Projektowane kwoty dochodów i wydatków nie przewidują niektórych kwot dotacji na zadania własne i zlecone które w ciągu roku są zwiększane według zapotrzebowania. W 2025 roku zaplanowano wyższe dochody w stosunku do roku 2024 w związku z wpływem środków na realizację przedsięwzięć z programu Polski Ład.

Na terenie gminy Miastkowo powstają nowe markety spożywcze nadal rozbudowuje się firma handlowo usługowa oraz powstają nowe podmioty gospodarcze.

4) W latach 2024 - 2039 zaplanowano niewielki wzrost wartości wydatków bieżących. W latach 2024 – 2031 planuje się wyższe wartości wydatków ogółem w związku z realizacją przedsięwzięć z udziałem środków zewnętrznych. W następnych latach w miarę posiadanych możliwości gmina planuje ograniczanie wydatków bieżących.

Przedsięwzięcia spełniające wymogi art. 226 ustawy o finansach publicznych (załącznik Nr 2), stanowią kontynuację realizacji zadania rozpoczętego w latach ubiegłych. Wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- 1) "Przebudowa dróg gminnych" w miejscowości: Miastkowo, Gałkówka, Łuby – Kurki
- 2) "Przebudowa dróg wewnętrznych" w miejscowości: Zaruzie, Rydzewo i Podosie;
- 3) "Remont budynku Dróżniczówki w Miastkowie";
- 4) "Dofinansowanie przebudowy oświetlenia ulicznego na drodze powiatowej i gminnej w miejscowości Rybaki".