

Projekt

z dnia 15 października 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MIEDŹNA**

z dnia 2024 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr LXXII/478/2023 Rady Gminy Miedźna z dnia 21 grudnia 2023 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna na lata 2024 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) oraz art. 226, 227, 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

Rada Gminy Miedźna uchwała

§ 1. Dokonać zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna na lata 2024 – 2030 obejmującej:

1. zmianę załącznika Nr 1 do Uchwały Nr LXXII/478/2023 Rady Gminy Miedźna z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
2. zmianę załącznika Nr 2 do Uchwały Nr LXXII/478/2023 Rady Gminy Miedźna z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
3. zmianę załącznika Nr 3 do Uchwały Nr LXXII/478/2023 Rady Gminy Miedźna z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miedźna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024 -2030

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	108 537 342,34	100 272 092,13	21 139 649,00	390 931,00	43 108 052,00	11 872 781,58	23 760 678,55	9 404 402,81	8 265 250,21	200 000,00	7 976 430,01	
2025	102 429 197,09	92 993 008,44	19 630 284,00	404 223,00	40 587 734,00	8 108 775,44	24 261 992,00	9 989 983,00	9 436 188,65	600 000,00	8 804 299,65	
2026	101 315 995,20	95 570 683,05	20 238 823,00	416 754,00	41 845 954,00	8 055 038,05	25 014 114,00	10 299 672,00	5 745 312,15	0,00	5 712 498,15	
2027	98 361 965,00	98 267 425,00	20 845 988,00	429 257,00	43 101 333,00	8 126 310,00	25 764 537,00	10 557 164,00	94 540,00	0,00	60 774,00	
2028	101 116 195,00	101 018 913,00	21 429 676,00	441 276,00	44 308 170,00	8 353 847,00	26 485 944,00	10 821 093,00	97 282,00	0,00	62 537,00	
2029	103 745 411,00	103 645 405,00	21 986 848,00	452 749,00	45 460 182,00	8 571 047,00	27 174 579,00	11 091 620,00	100 006,00	0,00	64 288,00	
2030	106 339 245,00	106 236 540,00	22 536 519,00	464 068,00	46 596 687,00	8 785 323,00	27 853 943,00	11 368 910,00	102 705,00	0,00	66 023,00	

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			
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		
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
2024	111 532 004,21	98 334 153,99	54 240 027,28	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	13 197 850,22	12 697 850,22	1 628 741,80
2025	107 304 278,79	90 373 242,56	50 779 774,00	0,00	0,00	233 766,00	0,00	0,00	0,00	16 931 036,23	16 931 036,23	864 649,15
2026	100 033 995,20	92 652 455,05	52 201 608,00	0,00	0,00	306 777,00	0,00	0,00	0,00	7 381 540,15	7 175 091,00	384 449,15
2027	96 954 965,00	94 750 168,00	53 506 648,00	0,00	0,00	241 356,00	0,00	0,00	0,00	2 204 797,00	2 562 797,00	0,00
2028	99 728 571,79	97 126 977,00	54 897 821,00	0,00	0,00	169 594,00	0,00	0,00	0,00	2 601 594,79	2 959 594,79	0,00
2029	102 481 465,47	99 582 035,00	56 325 164,00	0,00	0,00	103 753,00	0,00	0,00	0,00	2 899 430,47	3 257 430,47	0,00
2030	105 023 514,46	102 107 804,46	57 789 618,00	0,00	0,00	40 869,00	0,00	0,00	0,00	2 915 710,00	3 331 710,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-2 994 661,87	0,00	3 668 680,16	107 250,00	107 250,00	1 061 430,16	387 411,87	0,00	0,00	
2025	-4 875 081,70	0,00	5 550 081,70	3 900 000,00	3 900 000,00	152 014,13	152 014,13	1 498 067,57	823 067,57	
2026	1 282 000,00	882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 407 000,00	807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 387 623,21	587 623,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 263 945,53	263 945,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 315 730,54	215 730,54	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	674 018,29	674 018,29	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 000,00	1 282 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 407 000,00	1 407 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 387 623,21	1 387 623,21	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 945,53	1 263 945,53	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 730,54	1 315 730,54	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 431 299,28	0,00	1 937 938,14	5 499 368,30
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 656 299,28	0,00	2 619 765,88	4 269 847,58
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 374 299,28	0,00	2 918 228,00	2 918 228,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 967 299,28	0,00	3 517 257,00	3 517 257,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 579 676,07	0,00	3 891 936,00	3 891 936,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 315 730,54	0,00	4 063 370,00	4 063 370,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 128 735,54	4 128 735,54

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
2024	1,02%	2,47%	2,70%	13,77%	14,22%	TAK	TAK
2025	1,07%	3,47%	x	12,02%	12,47%	TAK	TAK
2026	1,82%	3,69%	x	8,63%	9,14%	TAK	TAK
2027	1,83%	4,17%	x	7,33%	7,84%	TAK	TAK
2028	1,68%	4,38%	x	5,92%	6,43%	TAK	TAK
2029	1,44%	4,38%	x	4,77%	5,28%	TAK	TAK
2030	1,39%	4,28%	x	3,82%	4,33%	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									
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	
2024	1 290 406,73	1 290 406,73	1 174 858,49	688 864,22	688 864,22	666 913,00	1 308 255,39	1 308 255,39	1 181 923,67	
2025	444 378,44	444 378,44	395 421,80	2 172 699,50	2 172 699,50	2 081 013,25	537 723,52	537 723,52	466 770,28	
2026	165 417,05	165 417,05	148 005,85	948 049,00	948 049,00	906 832,91	165 417,05	165 417,05	148 005,85	
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	

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
2024	313 128,82	313 128,82	140 774,10	11 323 339,77	2 304 106,39	9 019 233,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 865 808,15	2 865 808,15	2 709 632,25	18 143 924,82	1 673 083,52	16 470 841,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	235 790,00	235 790,00	194 573,91	6 317 943,20	1 092 704,05	5 225 239,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	588 707,00	574 707,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	589 063,00	589 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	401 306,00	401 306,00	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

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:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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:		Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
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
2024	674 018,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	587 623,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	263 945,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	215 730,54	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 splaty 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Miedźna
z dnia 2024 r.

Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				44 703 618,10	11 323 339,77	18 143 924,82	6 317 943,20	588 707,00	589 063,00
1.a	- wydatki bieżące				8 177 980,55	2 304 106,39	1 673 083,52	1 092 704,05	574 707,00	589 063,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 525 637,55	9 019 233,38	16 470 841,30	5 225 239,15	14 000,00	0,00
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:				6 979 761,55	1 979 409,69	3 403 531,67	401 207,05	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 085 765,55	1 308 255,39	537 723,52	165 417,05	0,00	0,00
1.1.1.1	Erasmus + Akredytacja 2023 - promowanie tolerancji, wzajemnego szacunku, idei humanitaryzmu i zapobiegania dyskryminacji, nauka skutecznej komunikacji, edukacja artystyczna, podnoszenie znajomości i biegłości językowej wśród nauczycieli humanistów, popularyzowanie nauki innego niż angielski języka obcego	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. PROF. ZBIGNIEWA RELIGI	2023	2024	190 180,31	115 810,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	167 234,46	48 696,54	118 537,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Erasmus+ Akredytacja 2024 - promowanie tolerancji, wzajemnego szacunku, idei humanitaryzmu i zapobiegania dyskryminacji, nauka skutecznej komunikacji, edukacja artystyczna, podnoszenie znajomości i biegłości językowej wśród nauczycieli humanistów, popularyzowanie nauki innego niż angielski języka obcego	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. PROF. ZBIGNIEWA RELIGI	2024	2025	231 256,11	112 070,51	119 185,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Masz tę moc - edukacja włączająca w szkołach Gminy Miedźna - zwiększenie szans edukacyjnych uczniów w szkołach podstawowych i liceum ogólnokształcącym	ZESPÓŁ OŚWIATY I WYCHOWANIA W MIEDŹNEJ Z SIEDZIBĄ W WOLI	2024	2026	1 497 094,67	1 031 677,62	300 000,00	165 417,05	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 893 996,00	671 154,30	2 865 808,15	235 790,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa placu zabaw w Miedźnej - zaspokajanie potrzeb w zakresie rekreacji i aktywnego wypoczynku	Urząd Gminy	2023	2024	70 014,00	65 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa regionalnej trasy rowerowej - zaspokajanie potrzeb w zakresie rekreacji i aktywnego wypoczynku	Urząd Gminy	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynku szkolnego na terenie gminy Miedźna - efektywność energetyczna	Urząd Gminy	2023	2024	47 318,10	44 120,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku mieszkalnego zlokalizowanego w Woli przy ul. Szkolnej 27 - obniżenie kosztów użytkowania budynku	Urząd Gminy Miedźna	2021	2024	1 425 065,75	312 020,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie żłobka w miejscowości Wola - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2026	2 535 704,57	0,00	2 299 914,57	235 790,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	494 879,43	150 000,00	344 879,43	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa parkingu przy żłobku w Woli - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	221 014,15	0,00	221 014,15	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

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	401 306,00	0,00	24 453 604,92
1.a	401 306,00	0,00	2 131 111,26
1.b	0,00	0,00	22 322 493,66
1.1	0,00	0,00	5 184 309,41
1.1.1	0,00	0,00	1 801 111,26
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	167 234,46
1.1.1.3	0,00	0,00	205 207,13
1.1.1.4	0,00	0,00	1 428 669,67
1.1.2	0,00	0,00	3 383 198,15
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	1 600,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	130 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	2 535 704,57
1.1.2.6	0,00	0,00	494 879,43
1.1.2.7	0,00	0,00	221 014,15
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00

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						
1.2.2	- 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				37 723 856,55	9 343 930,08	14 740 393,15	5 916 736,15	588 707,00	589 063,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 092 215,00	995 851,00	1 135 360,00	927 287,00	574 707,00	589 063,00
1.3.1.1	Organizacja publicznego transportu zbiorowego w ramach porozumienia międzygminnego, którego organizatorem jest miasto Oświęcim - zapewnienie lokalnego transportu zbiorowego	Urząd Gminy Miedźna	2018	2026	2 169 161,00	330 000,00	353 260,00	363 858,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program "Czyste powietrze" - ograniczenie emisji szkodliwych substancji do atmosfery	Urząd Gminy Miedźna	2021	2024	110 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa dzierżawy - nieruchomości przeznaczona na cele statutowe Gminy Miedźna - nieruchomości przeznaczona na działalność statutową gminy - witalcz	Urząd Gminy Miedźna	2020	2025	600,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług oświetleniowych - w zakresie rozszerzonym - o podwyższonym standardzie - utrzymanie energooszczędnego i funkcjonalnego oświetlenia drogowego	Urząd Gminy	2023	2029	3 435 884,00	532 510,00	552 000,00	563 429,00	574 707,00	589 063,00
1.3.1.5	Strategia Rozwoju Gminy Miedźna na lata 2024 - 2030 - poprawa jakości życia mieszkańców poprzez określenie kierunków rozwoju gminy	Urząd Gminy	2023	2024	36 570,00	14 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Miedźna dla terenu cmentarza w Solectwie Frydek - rozbudowa cmentarza parafialnego we Frydku	Urząd Gminy	2023	2024	40 000,00	18 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Sporządzenie planu ogólnego dla obszaru Gminy Miedźna - określenie stref planistycznych oraz gminnych standardów urbanistycznych na podstawie uwarunkowań rozwoju przestrzennego gminy	Urząd Gminy	2024	2025	300 000,00	70 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 631 641,55	8 348 079,08	13 605 033,15	4 989 449,15	14 000,00	0,00
1.3.2.1	Program Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Miedźna - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Miedźna	2018	2024	3 732 796,00	120 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku OSP i Domu Socjalnego w miejscowości Góra - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Miedźna	2022	2024	1 668 872,42	991 238,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku Szkoły Podstawowej w Górze - poprawa warunków pobytu dzieci w szkole	Urząd Gminy Miedźna	2022	2027	564 000,00	300 000,00	250 000,00	0,00	14 000,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej tłocznej i grawitacyjnej w miejscowości Miedźna wraz z modernizacją przepompowni ścieków w miejscowości Wola - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	5 304 000,00	5 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Oświetlenie ul. Lipowej w Gilowicach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	92 250,00	92 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg i chodników w gminie Miedźna - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2025	1 553 081,59	587 681,59	940 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa remizy strażackiej w miejscowości Wola - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2023	2026	10 786 429,10	33 429,10	7 224 000,00	3 525 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie oświetlenia na ul. Strażaków w Gilowicach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	105 738,34	61 738,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja ul. Spółdzielczej w Miedźnej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2023	2024	532 000,00	517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Utworzenie żłobka w miejscowości Wola - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2026	4 642 884,00	60 000,00	3 465 984,00	1 080 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa parkingu przy żłobku w Woli - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	885 000,00	25 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	401 306,00	0,00	19 269 295,51
1.3.1	401 306,00	0,00	330 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	401 306,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	0,00	0,00	18 939 295,51
1.3.2.1	0,00	0,00	120 250,00
1.3.2.2	0,00	0,00	72 569,51
1.3.2.3	0,00	0,00	287 026,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	7 500,00
1.3.2.7	0,00	0,00	10 754 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	517 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	4 551 039,90
1.3.2.11	0,00	0,00	865 320,00

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						
1.3.2.12	Konserwacja ołtarza głównego i prezbiterium kościoła Świętego Klemensa Papieża i Męczennika w Miedznej - zachowanie dobrego stanu zabytku	Urząd Gminy	2024	2026	784 590,10	15 691,80	384 449,15	384 449,15	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja instalacji elektrycznej i konserwacja polichromii kościoła Św. Urbana Papieża i Męczennika w Woli - zachowanie dobrego stanu zabytku	Urząd Gminy	2024	2025	980 000,00	499 800,00	480 200,00	0,00	0,00	0,00
L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań							
1.3.2.12	0,00	0,00	784 590,10							
1.3.2.13	0,00	0,00	980 000,00							

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna na lata 2024-2030 w związku ze zmianą kwot dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów, kwoty długu oraz zmian w wykazie przedsięwzięć.

I. Zmiany dotyczące dochodów i wydatków roku 2024 dokonanych:

1. Zarządzeniem nr OR.0050.203.2024 Wójta Gminy Miedźna z dnia 15.10.2024 r. - zwiększenie planu dochodów i wydatków o kwotę 368 417,38 zł, w tym w ramach działań:

- 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - dotacja z KBW na pokrycie kosztów transportu dokumentów z wyborów do Parlamentu Europejskiego do Archiwum Państwowego - 650,00 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie - korekta dotacji z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe - 2 126,62 zł,
- 852 - Pomoc społeczna - dotacja z budżetu państwa na wypłatę zasiłków celowych dla rodzin lub osób poszkodowanych w wyniku powodzi, mającej miejsce we wrześniu 2024 roku - 8 000,00 zł,
- 855 - Rodzina - zwiększenie w łącznej kwocie 361 894,00 zł, w tym:
 - dotacja z budżetu państwa na sfinansowanie świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego - 350 000,00 zł,
 - dotacja z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne - 11 894,00 zł.

2. Uchwałą Rady Gminy Miedźna z dnia 22.10.2024 r. w zakresie:

1) zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 2 047 000,71 zł, w tym w ramach działu:

- 750 - Administracja publiczna - zmniejszenie w łącznej kwocie 82 276,32 zł, w tym:
 - odszkodowanie za zalany podczas intensywnych opadów sufit w pomieszczeniu sekretariatu Zespołu Oświaty i Wychowania - 2 265,00 zł,
 - zmniejszenie o kwotę 84 541,32 zł - zmiany w harmonogramie realizacji projektu pn. Cyberbezpieczny Samorząd,
- 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - zwiększenie w łącznej kwocie 2 098 825,00 zł, w tym:
 - dodatkowe środki z Ministerstwa Finansów jako uzupełnienie udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - 2 154 848,00 zł,
 - korekta dochodów z uwagi na uzyskanie niższych niż planowano dochodów z opłaty eksploatacyjnej otrzymanej od przedsiębiorstwa górniczego - 56 023,00 zł,
- 801 - Oświata i wychowanie - zwiększenie na łączną kwotę 3 660,51 zł, w tym:
 - odszkodowanie za zalane piwnice w budynku Szkoły Podstawowej w Górze - 5 000,00 zł,
 - darowizna od osoby fizycznej dla GPP nr 3 w Woli - 150,00 zł oraz odszkodowanie za zniszczoną elewację budynku przedszkola - 6 440,00 zł,
 - korekta dofinansowania projektu pn. Erasmus+ Akredytacja 2024 - 7 929,49 zł,
- 852 - Pomoc społeczna - ponadplanowe dochody z tytułu odpłatności za pobyty w domach pomocy społecznej oraz w schroniskach - 15 000,00 zł,

- 855 - Rodzina - środki z Funduszu Pracy na realizację programu pn. „Asystent Rodziny w 2024 r.” - 11 791,52 zł.
- 2) zmniejszenie planu dochodów majątkowych o kwotę 736 378,58 zł, w tym w ramach działu:
- 630 - Turystyka - zmniejszenie dochodów w związku z przesunięciem terminu naboru wniosków o dofinansowanie zadania pn. Budowa regionalnej trasy rowerowej - 85 000,00 zł,
 - 700 - Gospodarka mieszkaniowa - zmniejszenie dochodów ze sprzedaży majątku o kwotę 400 000,00 zł z uwagi na brak możliwości sprzedaży trzech działek w Miedznej ul. Zacisze z uwagi na zmianę przepisów z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego i obostrzeń odnośnie wydawania warunków zabudowy dla gruntów klasy III, oraz sprzedaży trzech działek w Woli przy ul. Rzemieślniczej, z uwagi na trwające postępowanie mające na celu uzyskanie korzystniejszego dojazdu do działek w drugiej i trzeciej linii zabudowy .
 - 750 - Administracja publiczna - zmniejszenie o kwotę 225 198,78 zł w wyniku dostosowania wysokości dochodów do zapisów umowy Grantowej dla projektu pn. Cyberbezpieczny Samorząd,
 - 758 - Różne rozliczenia - ponadplanowe dochody z tytułu niezrealizowanych wydatków niewygasających zaplanowanych na zadanie pn. Termomodernizacja budynku mieszkalnego zlokalizowanego w Woli przy ul. Szkolnej 27 - 58 820,20 zł,
 - 801 - Oświata i wychowanie - zmniejszenie o kwotę 85 000,00 zł z uwagi na przesunięcie terminu naboru wniosków o dofinansowanie projektu pn. Poprawa efektywności energetycznej budynku szkolnego na terenie gminy Miedźna;
- 3) zwiększenia planu wydatków bieżących na kwotę 1 108 466,95 zł, w tym w ramach działów:
- 750 - Administracja publiczna - zmniejszenie w łącznej kwocie 104 287,92 zł, w tym:
 - ograniczenie zakresu przedsięwzięcia realizowanego w ramach Funduszu sołeckiego sołectwa Frydek, związanego z zakupem strojów ludowych, zgodnie z wnioskiem sołectwa - 4 500,00 zł,
 - środki z odszkodowania na remont zalanego sufitu w budynku ZLZ w Woli - 2 265,00 zł,
 - zmniejszenie wydatków o kwotę 102 052,92 zł z uwagi na przesunięcie części realizacji przedsięwzięcia pn. Cyberbezpieczny Samorząd na rok 2025,
 - 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - dodatkowe zadanie z ramach przyznanych sołectwu Frydek środków z funduszu sołeckiego pn. Zakup sprzętu ochrony osobistej strażaka - 4 500,00 zł,
 - 801 - Oświata i wychowanie - zwiększenie na łączną kwotę 15 038,01 zł, w tym:
 - środki z odszkodowania za zalane piwnice budynku Szkoły Podstawowej w Górze z przeznaczeniem na bieżące zakupy placówki - 5 000,00 zł,
 - dodatkowe środki na sporządzenie wniosku o dofinansowanie zadania pn. Poprawa efektywności energetycznej budynku szkolnego na terenie gminy Miedźna - 7 995,00 zł,
 - darowizna przeznaczona dla GPP nr 3 w Woli na zakup pomocy dydaktycznych w wysokości 150,00 zł oraz środki z odszkodowania na naprawę elewacji przedszkola i malowanie parapetów - 6 440,00 zł,
 - korekta dotacji unijnej na projektu Erasmus+ Akredytacja 2024 (niższe dofinansowanie) - 7 929,49 zł,
 - dodatkowe środki na sporządzenie wniosku o dofinansowanie dla zadania obejmującego modernizację budynku liceum w Gilowicach - 3 382,50 zł,
 - 855 - Rodzina - środki na realizację Programu Asystent Rodziny w 2024 r. - 11 791,52 zł,
 - 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - zwiększenie w łącznej kwocie 1 171 042,84 zł, w tym:
 - dodatkowe środki na zwiększone koszty odbioru odpadów komunalnych, koszty legalizacji wagi oraz wprowadzenie systemu kartowego w PSZOK - 1 113 000,00 zł,
 - dodatkowe środki na koszty usunięcia z działek gminnych drzew zagrażających bezpieczeństwu - 43 000,00 zł,
 - zmiana zakresu zadania realizowanego w ramach środków Funduszu sołeckiego sołectwa Frydek zgodnie z wnioskiem sołectwa Frydek - 8 600,00 zł, z przeznaczeniem zakup tablicy wyników i naświetlaczy,
 - koszty wyłapania bezdomnych zwierząt - 5 000,00 zł,

- dodatkowe środki na zakup koszy ulicznych, w ramach niewykorzystanych środków z roku poprzedniego wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków określonych ustawą Prawo ochrony środowiska - 1 442,84 zł,
- 926 - Kultura fizyczna - zwiększenie na łączną kwotę 10 382,50 zł, w tym:
 - zmiana zakresu przedsięwzięcia związanego z zakupem tablicy wyników i naświetlaczy – 7 000,00 zł (zgodnie z wnioskiem sołectwa Frydek),
 - koszty wykonania wniosku o dofinansowanie zadania obejmującego modernizację budynku liceum i hali sportowej w Gilowicach - 3 382,50 zł,
- 4) zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 318 274,40 zł, w tym ramach działu:
 - 750 - Administracja publiczna - zmniejszenie o kwotę 276 994,50 zł w związku z przesunięciem na rok 2025 części projektu pn. Cyberbezpieczny Samorząd,
 - 801 - Oświata i wychowanie - zmniejszenie o kwotę 15 179,90 zł, w tym:
 - zmniejszenie o 17 679,90 zł na zadaniu pn. Poprawa efektywności energetycznej budynku szkolnego na terenie gminy Miedźna - dostosowanie do wysokości faktycznie poniesionych wydatków,
 - koszty wykonania audytu energetycznego na potrzeby modernizacji budynku liceum w Gilowicach - 2 500,00 zł,
 - 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - zmniejszenie wydatków w związku z brakiem zainteresowania mieszkańców wymianą źródła ciepła na pompę ciepła w ramach Programu Ograniczenia Niskiej Emisji - 13 000,00 zł,
 - 926 - Kultura fizyczna - zmniejszenie o kwotę 13 100,00 zł, w tym:
 - zmniejszenie o 15 600,00 zł – zmiana zakresu przedsięwzięcia realizowanego w ramach funduszu sołectkiego sołectwa Frydek pn. Zakup tablicy wyników wraz z montażem na boisku sportowym we Frydku,
 - koszty wykonania audytu energetycznego na potrzeby inwestycji związanej z modernizacją budynku hali sportowej Gilowicach - 2 500,00 zł.

ROK 2025 - zwiększenie dochodów i wydatków projektów realizowanych z udziałem środków unijnych, w tym:

1. Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 84 541,32 zł i dochodów majątkowych o kwotę 225 198,78 zł oraz wydatków bieżących o kwotę 102 052,92 zł i wydatków majątkowych o kwotę 276 994,50 zł z tytułu przesunięcia środków z roku 2024 na rok 2025. Powyższa zmiana podyktowana jest przedłużającą się procedurą oceny wniosku aplikacyjnego i podpisania umowy o dofinansowanie.
2. Utworzenie żłobka w miejscowości Wola - zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 2 210 000,75 zł w związku z koniecznością wyboru wykonawcy, który złożył drugą w kolejności ofertę w postępowaniu przetargowym. Wykonawca z najkorzystniejszą ofertą nie przystąpił do zawarcia umowy.

Ponadto, w latach 2025-2030 dokonano zmiany limitu wydatków majątkowych o kwoty niezbędne do zapewnienia spłaty zobowiązań, planowanych do zaciągnięcia w roku 2025 z przeznaczeniem na spłatę planowanego deficytu, wynikłego m.in. na skutek wyższych niż przewidywano kosztów utworzenia żłobka i dofinansowania zaplanowanych wieloletnich zadań inwestycyjnych.

W limicie wydatków bieżących zaplanowano koszty obsługi zadłużenia zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w roku 2025, z uwzględnieniem redukcji kosztów zaniechanego kredytu roku 2024.

II. Wynik budżetu

Rok 2024 - deficyt budżetowy zmniejsza się o kwotę 520 429,58 zł, w tym z tytułu zwiększenia dochodów o kwotę 1 310 622,13 zł i zwiększenia wydatków o kwotę 790 192,55 zł.

W roku 2025 zaplanowano zwiększenie deficytu o kwotę 2 319 749,97 zł, tj. do kwoty 4 875 081,70 zł z tytułu przesunięcia na rok 2025 części realizacji projektu Cyberbezpieczny Samorząd oraz zwiększone koszty utworzenia żłobka.

Ponadto, w latach 2026-2030 skorygowano wyniki budżetów poszczególnych lat o wartość środków koniecznych do zapewnienia spłaty planowanych do zaciągnięcia w roku 2025 zobowiązań kredytowych, z uwzględnieniem nadwyżki środków wynikających z oszczędności z tytułu rezygnacji z zaciągnięcia zobowiązań roku 2024 na ogólną kwotę 313 000,00 zł.

III. Przychody i rozchody budżetu gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia

Rok 2024:

1. skorygowano **przychody** roku 2024 w następujący sposób:

- zwiększono przychody wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska o kwotę 1 442,84 zł,
- zmniejszono zaangażowanie wolnych środków z lat poprzednich o kwotę 56 858,29 zł,
- odstąpiono od kredytu, planowanego do zaciągnięcia w roku 2024 na kwotę 300 000,00 zł,
- zmniejszono przychody z pożyczki zaciągniętej na niską emisję o kwotę 13 000,00 zł (do wysokości poniesionych kosztów),
- zmniejszono zaangażowanie środków z nadwyżki lat ubiegłych o kwotę 152 014,13 zł.

Rok 2025 – zwiększono przychody o kwotę 2 238 749,97 zł, w tym z tytułu:

- planowanego do zaciągnięcia kredytu – 1 900 000,00 zł,
- nadwyżki budżetowej z lata ubiegłych – 152 014,13 zł,
- wolnych środków, pozostających na rachunku bankowym Gminy na dzień 31 grudnia 2023 r. – 186 735,84 zł.

2. skorygowano **rozchody** w latach 2025 – 2030 z tytułu korekty spłat pożyczki zaciągniętej w roku 2024 na niską emisję oraz korekty wynikającej z rezygnacji z zaciągnięcia w roku 2024 kredytu komercyjnego.

Ponadto, począwszy od roku 2026 uwzględniono w rozchodach spłatę dodatkowego zobowiązania, planowanego do zaciągnięcia w roku 2025.

IV. Relacje, o których mowa w art. 242 - 244

Rok 2024

Dodatnia różnica pomiędzy planowanymi dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 938 533,76 zł, tj. do kwoty 1 937 938,14 zł.

W okresie objętym prognozą zostaje spełniona relacja z art. 242 i 243 ufp.

V. Kwota długu

Kwota długu na dzień 31.12.2023 r. wynosi 3 998 067,57 zł:

- 1) rok 2024 - zaciągnięto pożyczkę na kwotę 107 250,00 zł i zaplanowano rozchody na kwotę 674 018,29 zł; kwotę długu na koniec roku zaplanowano w wysokości 3 431 299,28 zł,
- 2) rok 2025 - planuje się zaciągnąć kredyt na kwotę 3 900 000,00 zł i dokonać spłaty pożyczek i kredytów na kwotę 675 000,00 zł; kwota długu na koniec roku wyniesie 6 656 299,28 zł,
- 3) rok 2026 - spłata pożyczek i kredytów na kwotę 1 282 000,00 zł; kwota długu na koniec roku 5 374 299,28 zł,
- 4) rok 2027 - spłata pożyczek i kredytów na kwotę 1 407 000,00 zł; kwota długu na koniec roku wyniesie 3 967 299,28 zł,
- 5) rok 2028 - spłata pożyczek i kredytów na kwotę 1 387 623,21 zł; kwota długu na koniec roku

- wyniesie 2 579 676,07 zł,
- 6) rok 2029 - spłata pożyczek i kredytów na kwotę 1 263 945,53 zł; kwota długu na koniec roku wyniesie 1 315 730,54 zł,
- 7) rok 2030 - spłata kredytów na kwotę 1 315 730,54 zł; kwota długu na koniec roku wyniesie 0,00 zł.

VI. Finansowanie projektów unijnych:

Rok 2024 - prognoza kwoty w wierszu 9.4 jest mniejsza od sumy limitu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie na ogólną kwotę 358 025,48 zł, w tym na zadania pn.:

- „Budowa regionalnej trasy rowerowej” - 100 000,00 zł,
- „Poprawa efektywności energetycznej budynku szkolnego na terenie gminy Miedźna”- 44 120,10 zł,
- „Termomodernizacja budynku mieszkalnego zlokalizowanego w Woli przy ul. Szkolnej 27” o kwotę 213 905,38 zł.

Zmiany w wykazie przedsięwzięć:

Cyberbezpieczny Samorząd – zmiany w harmonogramie realizacji projektu bieżącego i majątkowego, polegające na przesunięciu części realizacji projektu z roku 2024 na 2025. Ostateczny termin (rok 2025) i zakres realizacji projektu nie ulegają zmianie.

Erasmus+ Akredytacja 2024 – dokonano zmniejszenia planu dochodów i wydatków projektu o kwotę 7 929,49 zł z uwagi uzyskanie niższego niż planowano po przeliczeniu na PLN dofinansowania projektu.

Poprawa efektywności energetycznej budynku szkolnego na terenie gminy Miedźna – zmniejszenie wartości przedsięwzięcia o kwotę 17 679,90 zł, tj. do wysokości poniesionych kosztów związanych z opracowaniem wniosku aplikacyjnego, opinii ornitologicznej i dokumentacji projektowej. Zadanie planowane do realizacji w ramach dofinansowania ze środków unijnych, po uzyskaniu akceptacji dofinansowania przedsięwzięcia.

Utworzenie żłobka w miejscowości Wola - zwiększenie łącznych nakładów finansowych i wydatków roku 2025 o kwotę 2 210 000,75 zł, w związku z wyższymi niż przewidywano kosztami realizacji przedsięwzięcia, ustalonego w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego. Całkowitą wartość przedsięwzięcia, z uwzględnieniem części przedsięwzięcia realizowanego ze środków KPO ustalono na kwotę 7 178 588,57 zł. Planowane dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu i KPO – 4 495 704,57 zł, środki własne Gminy – 2 682 884,00 zł.