

Projekt

z dnia 23 lutego 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MIEDŹNA**

z dnia 2026 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XXI/151/2025 Rady Gminy Miedźna z dnia 16 grudnia 2025 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna na lata 2026 - 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 ze zm.) oraz art. 226, 227, 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83)

Rada Gminy Miedźna uchwala

§ 1. Dokonać zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna na lata 2026 – 2033 obejmującą:

1. zmianę załącznika Nr 1 do Uchwały Nr XXI/151/2025 Rady Gminy Miedźna z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
2. zmianę załącznika Nr 2 do Uchwały Nr XXI/151/2025 Rady Gminy Miedźna z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna, zgodnie z załącznikiem Nr 2,
3. zmianę załącznika Nr 3 do Uchwały Nr XXI/151/2025 Rady Gminy Miedźna z dnia 16 grudnia 2025 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.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr

Rady Gminy Miedźna

z dnia 2026 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2026	141 663 406,78	122 592 711,30	67 098 927,00	499 351,00	16 170 419,00	9 717 130,33	29 106 883,97	10 899 454,97	19 070 695,48	293 400,00	18 747 295,48
2027	130 835 330,50	124 723 224,00	69 111 895,00	514 332,00	16 655 532,00	8 461 375,00	29 980 090,00	11 952 622,00	6 112 106,50	350 000,00	5 730 406,50
2028	131 913 893,82	128 087 153,00	71 116 140,00	529 248,00	17 138 542,00	8 453 710,00	30 849 513,00	12 251 438,00	3 826 740,82	0,00	3 794 121,82
2029	131 747 696,00	131 616 380,00	73 107 392,00	544 067,00	17 618 421,00	8 633 201,00	31 713 299,00	12 545 473,00	131 316,00	0,00	97 784,00
2030	135 304 883,00	135 170 022,00	75 081 292,00	558 757,00	18 094 118,00	8 866 297,00	32 569 558,00	12 859 110,00	134 861,00	0,00	100 424,00
2031	138 687 505,00	138 549 272,00	76 958 324,00	572 726,00	18 546 471,00	9 087 954,00	33 383 797,00	13 180 588,00	138 233,00	0,00	102 935,00
2032	141 877 318,00	141 735 905,00	78 728 365,00	585 899,00	18 973 040,00	9 296 977,00	34 151 624,00	13 510 103,00	141 413,00	0,00	105 303,00
2033	144 714 864,00	144 570 623,00	80 302 932,00	597 617,00	19 352 501,00	9 482 917,00	34 834 656,00	13 847 856,00	144 241,00	0,00	107 409,00

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	150 145 738,60	119 457 285,05	65 773 724,31	0,00	0,00	205 660,00	0,00	0,00	0,00	30 688 453,55	30 038 453,55	592 460,24
2027	129 528 330,50	119 405 324,00	67 029 407,00	0,00	0,00	272 152,00	0,00	0,00	0,00	10 123 006,50	10 123 006,50	0,00
2028	130 476 724,61	122 205 378,00	68 705 142,00	0,00	0,00	219 081,00	0,00	0,00	0,00	8 271 346,61	8 271 346,61	0,00
2029	130 383 750,47	124 921 527,00	70 354 065,00	0,00	0,00	163 437,00	0,00	0,00	0,00	5 462 223,47	5 462 223,47	0,00
2030	134 187 152,46	127 944 366,00	72 112 917,00	0,00	0,00	115 369,00	0,00	0,00	0,00	6 242 786,46	6 242 786,46	0,00
2031	137 587 505,00	131 087 125,00	73 915 740,00	0,00	0,00	79 301,00	0,00	0,00	0,00	6 500 380,00	6 500 380,00	0,00
2032	140 777 318,00	134 310 753,00	75 763 634,00	0,00	0,00	44 756,00	0,00	0,00	0,00	6 466 565,00	6 466 565,00	0,00
2033	143 914 864,00	137 631 247,00	77 657 725,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	6 283 617,00	6 283 617,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-8 482 331,82	0,00	9 564 331,82	4 551 546,00	3 469 546,00	952 152,95	952 152,95	4 060 632,87	4 060 632,87
2027	1 307 000,00	1 307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 437 169,21	1 437 169,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 363 945,53	1 363 945,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 117 730,54	1 117 730,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 000,00	1 082 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 000,00	1 307 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 437 169,21	1 437 169,21	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 945,53	1 363 945,53	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 730,54	1 117 730,54	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 225 845,28	0,00	3 135 426,25	8 148 212,07
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 918 845,28	0,00	5 317 900,00	5 317 900,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 481 676,07	0,00	5 881 775,00	5 881 775,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 117 730,54	0,00	6 694 853,00	6 694 853,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 225 656,00	7 225 656,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	7 462 147,00	7 462 147,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	7 425 152,00	7 425 152,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 939 376,00	6 939 376,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,14%	3,62%	10,76%	11,84%	TAK	TAK
2027	1,36%	4,93%	9,33%	10,41%	TAK	TAK
2028	1,38%	5,32%	7,66%	8,74%	TAK	TAK
2029	1,24%	5,58%	6,45%	7,52%	TAK	TAK
2030	0,98%	5,81%	5,65%	6,73%	TAK	TAK
2031	0,91%	5,83%	5,36%	6,44%	TAK	TAK
2032	0,86%	5,64%	4,73%	5,80%	TAK	TAK
2033	0,60%	5,15%	5,25%	5,25%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	2 287 666,51	2 287 666,51	2 123 547,78	7 071 727,24	7 071 727,24	6 307 242,86	3 029 538,83	3 029 538,83	2 524 558,35
2027	706 638,71	706 638,71	630 936,77	5 637 966,50	5 637 966,50	4 808 442,54	848 612,16	848 612,16	535 173,23
2028	354 026,74	354 026,74	300 964,18	3 699 000,82	3 699 000,82	2 985 135,07	614 155,50	614 155,50	388 483,01
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	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

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 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
2026	10 027 570,38	10 027 570,38	5 873 225,57	32 471 020,88	5 371 529,33	27 099 491,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 772 544,04	7 772 544,04	4 171 154,42	9 590 383,20	1 803 839,16	7 786 544,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 660 998,23	5 660 998,23	3 375 183,61	7 254 299,73	1 593 301,50	5 660 998,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	826 446,00	826 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	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	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 082 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	887 623,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	563 945,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	515 730,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 563 938,58	32 471 020,88	9 590 383,20	7 254 299,73	826 446,00	100,00
1.a	- wydatki bieżące				14 166 318,20	5 371 529,33	1 803 839,16	1 593 301,50	826 446,00	100,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 397 620,38	27 099 491,55	7 786 544,04	5 660 998,23	0,00	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:				33 202 156,62	13 440 109,21	8 621 156,20	6 275 153,73	30 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 788 843,04	3 029 538,83	848 612,16	614 155,50	30 000,00	0,00
1.1.1.1	Masz tę moc - edukacja włączająca w szkołach Gminy Miedźna - zwiększenie szans edukacyjnych uczniów w szkołach podstawowych i liceum ogólnokształcącym	ZESPOŁ OŚWIATY I WYCHOWANIA W MIEDŹNEJ Z SIEDZIBĄ W WOLI	2024	2026	1 508 333,92	520 711,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Erasmus 1,2,3 Power In Me - Rozwój kompetencji społecznych oraz podniesienie poziomu samooceny uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STANISŁAWA HADYNY WE FRYDKU	2025	2026	251 142,00	85 967,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Erasmus + Akredytacja 2025 - Promowanie tolerancji, wzajemnego szacunku, idei humanitaryzmu i zapobiegania dyskryminacji	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. PROF. ZBIGNIEWA RELIGI LICEUM	2025	2026	218 991,95	143 680,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Erasmus+ Jean Monnet - podniesienie wiedzy na temat instytucji Unii Europejskiej	OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. PROF. ZBIGNIEWA RELIGI	2025	2028	131 471,00	47 471,00	36 000,00	48 000,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Interreg Czechy- Polska - pogłębienie współpracy pomiędzy instytucjami i mieszkańcami pogranicza czesko- polskiego	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STANISŁAWA HADYNY WE FRYDKU	2025	2026	69 078,67	30 650,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Budowa regionalnej trasy rowerowej - zaspakajanie potrzeb w zakresie rekreacji i aktywnego wypoczynku	Urząd Gminy	2023	2028	743 828,76	0,00	347 558,89	396 269,87	0,00	0,00
1.1.1.7	Poprawa efektywności energetycznej budynku szkolnego na terenie gminy Miedźna - efektywność energetyczna	Urząd Gminy	2023	2027	370 278,51	184 605,44	185 673,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii w gminie Miedźna - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2023	2026	280 079,95	280 079,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Woli - poprawa efektywności enertgetycznej	Urząd Gminy	2024	2026	133 213,57	133 213,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	167 234,46	167 234,46	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	100,00	34 963 539,73
1.a	100,00	5 430 118,60
1.b	0,00	29 533 421,13
1.1	0,00	27 707 003,32
1.1.1	0,00	4 255 248,60
1.1.1.1	0,00	370 622,79
1.1.1.2	0,00	52 663,87
1.1.1.3	0,00	98 274,33
1.1.1.4	0,00	93 211,43
1.1.1.5	0,00	30 650,68
1.1.1.6	0,00	743 828,76
1.1.1.7	0,00	370 278,51
1.1.1.8	0,00	280 079,95
1.1.1.9	0,00	133 213,57
1.1.1.10	0,00	167 234,46

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.11	Przedszkole fundamentem przyszłości - rozszerzenie oferty oraz podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w przedszkolach znajdujących się na terenie Gminy Miedźna	ZESPÓŁ OŚWIATY I WYCHOWANIA W MIEDŹNEJ Z SIEDZIBĄ W WOLI	2026	2029	1 915 190,25	1 435 924,42	279 380,20	169 885,63	30 000,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 413 313,58	10 410 570,38	7 772 544,04	5 660 998,23	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa regionalnej trasy rowerowej - zaspakajanie potrzeb w zakresie rekreacji i aktywnego wypoczynku	Urząd Gminy	2023	2028	10 724 525,24	0,00	4 965 127,01	5 660 998,23	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa placu zabaw w Woli - poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Gminy	2025	2026	330 000,00	317 700,00	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	2027	5 643 702,16	2 788 967,03	2 807 417,03	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii w gminie Miedźna - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2023	2026	4 003 666,25	3 992 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Woli - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2024	2026	1 801 945,72	1 764 885,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku mieszkalnego zlokalizowanego w Woli przy ul. Szkolnej 27 - obniżenie kosztów użytkowania budynku	Urząd Gminy Miedźna	2021	2026	1 513 727,43	298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Utworzenie żłobka w miejscowości Wola - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2026	2 535 704,57	388 840,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	494 879,43	494 879,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Przedszkole fundamentem przyszłości - rozszerzenie oferty oraz podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w przedszkolach znajdujących się na terenie Gminy Miedźna poprzez modernizację placu zabaw przy Gminnym Przedszkolu Publicznym „Bajka” we Frydku	Urząd Gminy	2026	2029	365 162,78	365 162,78	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				31 361 781,96	19 030 911,67	969 227,00	979 146,00	796 446,00	100,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 377 475,16	2 341 990,50	955 227,00	979 146,00	796 446,00	100,00
1.3.1.1	Dzierżawa gruntu w Woli z przeznaczeniem na plac zabaw - Rozwój infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Gminy	2025	2028	2 756,00	730,00	790,00	850,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa dzierżawy - nieruchomości przeznaczona na cele statutowe Gminy Miedźna - nieruchomości przeznaczona na działalność statutową gminy - witacz	Urząd Gminy Miedźna	2020	2031	1 200,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
1.3.1.3	Ekopracownia pod chmurką w SP nr 2 z Oddz. Integracyjnymi im. Jana Pawła II w ZSP w Woli-Tajemniczy ogród o barwach pór roku - utworzenie ekopracowni pod chmurką przy Szkole Podstawowej nr 2 w Woli	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W WOLI	2025	2026	74 750,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Konserwacja przydrożnego krzyża zlokalizowanego w Miedźnej przy ul. Wiejskiej 47 - ochrona zabytków	Urząd Gminy	2025	2026	54 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Organizacja publicznego transportu zbiorowego w ramach porozumienia międzygminnego, którego organizatorem jest miasto Oświęcim - zapewnienie lokalnego transportu zbiorowego	Urząd Gminy Miedźna	2018	2029	3 244 129,60	358 153,00	367 465,00	376 652,00	385 692,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.1.1.11	0,00	1 915 190,25
1.1.2	0,00	23 451 754,72
1.1.2.1	0,00	10 626 125,24
1.1.2.2	0,00	317 700,00
1.1.2.3	0,00	5 596 384,06
1.1.2.4	0,00	3 992 135,00
1.1.2.5	0,00	1 764 885,82
1.1.2.6	0,00	79 687,07
1.1.2.7	0,00	388 840,32
1.1.2.8	0,00	320 834,43
1.1.2.9	0,00	365 162,78
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	100,00	7 256 536,41
1.3.1	100,00	1 174 870,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	100,00	600,00
1.3.1.3	0,00	7 000,00
1.3.1.4	0,00	50 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.6	Sporządzenie planu ogólnego dla obszaru Gminy Miedźna - określenie stref planistycznych oraz gminnych standardów urbanistycznych na podstawie uwarunkowań rozwoju przestrzennego gminy	Urząd Gminy	2024	2026	212 950,00	50 737,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Świadczenie usług oświetleniowych - w zakresie rozszerzonym - o podwyższonym standardzie - utrzymanie energooszczędnego i funkcjonalnego oświetlenia drogowego	Urząd Gminy	2023	2029	3 476 785,56	572 000,00	586 872,00	601 544,00	410 654,00	0,00
1.3.1.8	Remont schodów głównych przy SP w Miedźnej - poprawa bezpieczeństwa i komfortu użytkowników	Urząd Gminy	2025	2026	228 134,00	224 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Remont dachu budynku sali gimnastycznej przy LO w Gilowicach - poprawa bezpieczeństwa i komfortu użytkowników	Urząd Gminy	2025	2026	1 082 270,00	1 078 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 984 306,80	16 688 921,17	14 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku Szkoły Podstawowej w Górze - poprawa warunków pobytu dzieci w szkole	Urząd Gminy Miedźna	2022	2027	626 974,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa placu zabaw w Woli - rozwój bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy	2023	2026	61 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa remizy strażackiej w miejscowości Wola - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2023	2026	10 786 429,10	8 226 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa boiska przy SP Frydek - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2025	2026	1 460 980,00	1 429 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa magazynu do przechowywania zapasów, sprzętu i wyposażenia - Zabezpieczenie logistyczne i zapewnienie ciągłości dostaw - realizacja zadań OLiOC	Urząd Gminy	2025	2026	1 543 674,00	1 535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Konserwacja ołtarza głównego i prezbiterium kościoła Świętego Klemensa Papieża i Męczennika w Miedźnej - zachowanie dobrego stanu zabytku	Urząd Gminy	2024	2026	784 590,10	483 420,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja instalacji hydrantowej w budynku przy ul. Wiejskiej 11 w Grzawie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2025	2026	211 685,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Leśnej w Gilowicach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2025	2026	1 022 140,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa wraz z odwodnieniem drogi ul. Zacisze oraz odwodnienie drogi ul. Potok w Miedźnej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2026	544 994,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ul. Stonecznej w Miedźnej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2025	2026	529 863,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Utworzenie żłobka w miejscowości Wola - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2026	5 245 627,60	2 605 005,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wykonanie instalacji hydrantowej w Przedszkolu w Miedźnej - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2025	2026	37 214,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w Przedszkolu w Miedźnej - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy	2025	2026	129 136,00	125 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	10 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	28 690,00
1.3.1.9	0,00	1 078 580,00
1.3.2	0,00	6 081 666,41
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	50 000,00
1.3.2.3	0,00	187 350,00
1.3.2.4	0,00	1 429 000,00
1.3.2.5	0,00	1 535 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	200 000,00
1.3.2.8	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	0,00	500 000,00
1.3.2.10	0,00	475 400,00
1.3.2.11	0,00	544 716,41
1.3.2.12	0,00	35 000,00
1.3.2.13	0,00	125 200,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna na lata 2026-2033

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2033 obejmują zmiany w tabeli finansowej, stanowiącej załącznik Nr 1 do niniejszej prognozy oraz zmiany w wykazie przedsięwzięć wieloletnich, stanowiących załącznik Nr 2.

Na podstawie łącznych sprawozdań budżetowych, sporządzonych za IV kwartały 2025r., w kolumnie *wykonanie 2025* dokonano aktualizacji danych finansowych Gminy Miedźna.

Dodatkowo, w kolumnie 6. *Kwota długu na koniec 2025r.* uwzględniono kwotę 20 273,91 zł z tytułu zobowiązań wymagalnych, wykazanych w sprawozdaniu RB-Z, sporządzonym wg. stanu na koniec IV kwartału 2025r.

Kwota ta została uwzględniona również w kolumnie 6.1., jako kwota długu, którego spłata dokonywana jest z wydatków (wydatek z dnia 26 i 28 stycznia 2026r.).

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lutego 2026 r., dokonano zmian w tabeli finansowej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miedźna **roku 2026**, w tym:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 924 392,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 559 229,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 365 162,78 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 501 863,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 233 951,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 267 912,78 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 482 331,82 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach roku 2026 uwzględniają zmiany określone Zarządzeniem Wójta Gminy z dnia 30 stycznia oraz 16 i 19 lutego 2026r., a także zmiany dokonane Uchwałą Rady Gminy Miedźna z dnia 24 lutego 2026r.

W kategorii wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uwzględniono dodatkowe środki z budżetu państwa na dodatki motywacyjne dla pracowników Żłobka (zgodnie z decyzją Wojewody Śląskiego) oraz środki na odprawy emerytalne dla pracowników placówek oświatowych, zaplanowane w ramach rezerwy celowej.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku 2026 przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	139 739 014,38	+1 924 392,40	141 663 406,78
Dochody bieżące	121 033 481,68	+1 559 229,62	122 592 711,30
Dotacje bieżące	8 157 900,71	+1 559 229,62	9 717 130,33
Dochody majątkowe	18 705 532,70	+365 162,78	19 070 695,48
Wydatki ogółem	146 643 874,62	+3 501 863,98	150 145 738,60
Wydatki bieżące	117 223 333,85	+2 233 951,20	119 457 285,05
Wynagrodzenia i pochodne	65 481 110,79	+292 613,52	65 773 724,31
Pozostałe wydatki bieżące	51 536 563,06	+1 941 337,68	53 477 900,74
Wydatki majątkowe	29 420 540,77	+1 267 912,78	30 688 453,55
Wynik budżetu	-6 904 860,24	-1 577 471,58	-8 482 331,82

W latach 2027 - 2033 dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków bieżących, jak również wydatków majątkowych.

Zmiany te wynikają z:

- wprowadzenia nowego projektu unijnego, planowanego do realizacji w latach 2026 – 2029 pn. *Przedszkole fundamentem przyszłości*;
- dodatkowego zwiększenia od roku 2027 wydatków bieżących o kwotę 660 000,00 zł, wynikających ze zwiększenia stałych kosztów utrzymania dróg i budowli drogowych, jak również zwiększonych kosztów transportu lokalnego i kosztów utrzymania punku kurierskiego Starostwa Powiatowego w Pszczynie.

Wydatki te, z uwagi na ich ciągły charakter, zwaloryzowano w poszczególnych latach o planowany wskaźnik dynamiki średniorocznej inflacji CPI.

Wzrost pozostałych wydatków bieżących, ujętych w uchwale zmieniających budżet na dzień 24 lutego br., z uwagi na ich jednorazowy charakter nie powodują ich wzrostu w latach przyszłych.

- konieczności dostosowania poziomu wydatków majątkowych do realnych możliwości finansowych gminy, przy jednoczesnym zapewnieniu spełnienia ustawowych wskaźników zadłużenia oraz zachowania płynności finansowej.

Korekta wydatków majątkowych nie wpływa na realizację zaplanowanych inwestycji.

Szczegółowe informacje na temat zmian w **latach 2027 – 2033** przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	124 423 224,00	+300 000,00	124 723 224,00
2028	128 031 498,00	+55 655,00	128 087 153,00

Zmiany w wydatkach bieżących

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	118 448 784,00	+956 540,00	119 405 324,00
2028	121 341 403,00	+863 975,00	122 205 378,00
2029	124 180 780,00	+740 747,00	124 921 527,00
2030	127 215 850,00	+728 516,00	127 944 366,00
2031	130 340 396,00	+746 729,00	131 087 125,00
2032	133 545 356,00	+765 397,00	134 310 753,00
2033	136 846 715,00	+784 532,00	137 631 247,00

Zmiany w wydatkach majątkowych

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	10 779 546,50	-656 540,00	10 123 006,50
2028	9 079 666,61	-808 320,00	8 271 346,61
2029	6 202 970,47	-740 747,00	5 462 223,47
2030	6 971 302,46	-728 516,00	6 242 786,46
2031	7 247 109,00	-746 729,00	6 500 380,00
2032	7 231 962,00	-765 397,00	6 466 565,00
2033	7 068 149,00	-784 532,00	6 283 617,00

II. Przychody i rozchody roku 2026:

1. Przychody

Na podstawie zbiorczych sprawozdań, sporządzonych za IV kwartały 2025r., ustalono, że Gmina na dzień 31 grudnia 2025r. ma do dyspozycji:

- 1) wolne środki na kwotę 4 756 299,28 zł,
- 2) nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych na kwotę 5 558 926,19 zł, w tym:

- przychody, wynikające z rozliczenia środków, określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych na kwotę 603 822,06 zł oraz przychody wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 119 659,86 zł.

Mając na uwadze powyższe, przychody roku 2026 zwiększono w następujący sposób:

- z tytułu zaangażowania środków, wynikających z rozliczenia projektów unijnych pn. Erasmus 1,2,3 Power In Me, Akredytacja 2025, Jean Monnet o kwotę 224 679,96 zł, tj. do kwoty 603 822,06 zł,

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych o kwotę 1 352 791,62 zł, tj. do kwoty 4 060 632,87 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku 2026 przedstawiono w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 986 860,24	+1 577 471,58	9 564 331,82
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	727 472,99	+224 679,96	952 152,95
Wolne środki	2 707 841,25	+1 352 791,62	4 060 632,87

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i planowanych rozchodów.

III. Informacja o kształtowaniu się relacji z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miedźna na lata 2026-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Szczegóły zaprezentowano w tabelach poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 810 147,83	-674 721,58	3 135 426,25
2027	5 974 440,00	-656 540,00	5 317 900,00
2028	6 690 095,00	-808 320,00	5 881 775,00
2029	7 435 600,00	-740 747,00	6 694 853,00
2030	7 954 172,00	-728 516,00	7 225 656,00
2031	8 208 876,00	-746 729,00	7 462 147,00
2032	8 190 549,00	-765 397,00	7 425 152,00
2033	7 723 908,00	-784 532,00	6 939 376,00

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	1,14%	10,76%	TAK	11,84%	TAK
2027	1,36%	9,33%	TAK	10,41%	TAK
2028	1,38%	7,66%	TAK	8,74%	TAK
2029	1,24%	6,45%	TAK	7,52%	TAK
2030	0,98%	5,65%	TAK	6,73%	TAK
2031	0,91%	5,36%	TAK	6,44%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2032	0,86%	4,73%	TAK	5,80%	TAK
2033	0,60%	5,25%	TAK	5,25%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Miedźna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z przewidywanego wykonania budżetu.

Finansowanie:

Rok 2026 - Prognoza kwoty w wierszu 9.4 jest mniejsza od sumy limitu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie na ogólną kwotę 383 000,00 zł, w tym na zadaniu pn.:

- „Termomodernizacja budynku mieszkalnego zlokalizowanego w Woli przy ul. Szkolnej 27” – 298 000,00 zł,
- „Rozwój energetyki rozproszonej opartej o odnawialne źródła energii w gminie Miedźna” - 85 000,00 zł.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Przedszkole fundamentem przyszłości** – zadanie planowane do realizacji w ramach programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027, w latach 2026-2029.
Całkowite koszty zadania, bieżące i majątkowe ustalono na kwotę 2 280 353,03 zł. Planowane dofinansowanie – 2 100 818,16 zł, wkład własny Gminy – 179 534,87 zł.
W części bieżącej projektu łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 915 190,25 zł, a wydatki będą ponoszone w latach 2026-2029. Jednostką realizującą jest Zespół Oświaty i Wychowania w Miedźnej z siedzibą w Woli.
Celem projektu jest rozszerzenie oferty oraz podniesienie jakości edukacji przedszkolnej we wszystkich przedszkolach znajdujących się na terenie Gminy Miedźna poprzez organizację zajęć dodatkowych oraz doposażenie placówek w liczne pomoce dydaktyczne. W czasie trwania projektu wsparciem zostaną objęte wszystkie dzieci, w tym ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w celu wyrównania szans edukacyjnych oraz nauczyciele, którzy będą mogli nabyć niezbędne kompetencje do realizacji zajęć lub uzyskać dodatkowe kwalifikacje.
W części majątkowej projektu łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 365 162,78 zł, i będą to wydatki roku 2026 r. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy. Zakres zadania obejmuje modernizację istniejącego placu zabaw przy Gminnym Przedszkolu Publicznym „Bajka” we Frydku, zlokalizowanego przy ulicy Miodowej 17.
2. **Wykonanie instalacji hydrantowej w Przedszkolu w Miedźnej** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 37 214,00 zł, w tym w 2026 r. – 35 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy. W 2025 r. została wykonana dokumentacja techniczna, na rok 2026 zaplanowano wykonanie robót budowlanych.
3. **Modernizacja instalacji centralnego ogrzewania w Przedszkolu w Miedźnej** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 129 136,00 zł, w tym w 2026 r. – 125 200,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy. W 2025 r. została wykonana dokumentacja techniczna, na rok 2026 zaplanowano wykonanie robót budowlanych.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) **Erasmus 1,2,3 Power In Me** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 045,11 zł, stanowiącą środki niewydatkowane w 2025 roku. Środki te zostaną wykorzystane na kontynuację projektu z przeznaczeniem na zakup koszulek dla uczestników, opłacenie polisy ubezpieczeniowej oraz dofinansowanie do wyjazdu do Serbii.
 - zmniejszenia limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 31 258,13 zł.
 - 2) **Erasmus + Akredytacja 2025** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje
 - zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 269,92 zł w związku z otrzymaniem niższego niż planowano dofinansowania na skutek spadku kursu Euro.
 - zwiększenie limitu wydatków roku 2026 o kwotę 20 418,85 zł, stanowiącą niewydatkowane środki w roku 2025.Środki te, zostaną wykorzystane na realizację projektu z przeznaczeniem na zapłatę szkolenia zagranicznego nauczyciela
 - zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 24 987,54 zł;
 - 3) **Erasmus+ Jean Monnet** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 000,00 zł stanowiącą środki niewydatkowane w 2025 roku. Środki te, zostaną przeznaczone na zapłatę usług za granicą, w tym m.in. na zapłatę za bilety, usługi gastronomiczne i transportowe.
 - zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 37 259,57 zł.
 - 4) **Budowa magazynu do przechowywania zapasów, sprzętu i wyposażenia** – zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 261 326,00 zł z uwagi na niższe koszty zakupu dokumentacji projektowej (typowej, zakupionej w roku 2025) oraz zwiększenie o kwotę 30 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki roku 2026 z uwagi na wyższe, niż pierwotnie planowano koszty adaptacji tego projektu do warunków miejscowych, ustalonych w wyniku przeprowadzonego postępowania ofertowego.
- Całkowite koszty inwestycji po zmianach wynoszą 1 543 674,00 zł, w tym środki z budżetu państwa w ramach programu OLiOC – 1 493 674,00 zł, środki własne Gminy – 50 000,00 zł.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.