

**Uchwała Nr LVII/292/2022**  
**Rady Gminy Miastków Kościelny**  
**z dnia 29.12.2022 r.**

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastków Kościelny na lata 2023 – 2031.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r, poz. 1634 ze zm.), Rada Gminy Miastków Kościelny uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastków Kościelny na lata 2023-2031 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF oraz Załącznikiem Nr 3 Objasnienia do Uchwały w sprawie WPF.

**§ 2.**

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2,
  - b) z tytułów umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy ujętych w Załączniku Nr 2;
2. Przekazywania uprawnień kierownikom do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

**§ 3.**

Traci moc Uchwała Rady Gminy Miastków Kościelny Nr XLI/222/2022 z dnia 14.12.2021 r. w sprawie WPF na lata 2022-2030 ze zmianami.

**§ 4.**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miastków Kościelny.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Wojciech*  
Marcin Zając

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Rady Gminy Miastków Kościelny  
Nr LVIII/292/2022 z dnia 29.12.2022 r.

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:			
	1	z tego:					z tego:					1.21	1.22		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tego:						
Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody biżące <sup>x</sup>	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 biżące <sup>x,3</sup>	pozostałe dochody biżące <sup>4)</sup>	w tym:				ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	1.21	1.22				
Wykonanie 2016	18 722 236,40	18 385 817,34	2 889 672,00	2 201,17	7 607 109,00	5 658 353,42	2 228 481,75	562 706,02	336 419,06	0,00	336 419,06				
Wykonanie 2017	20 641 778,63	20 061 044,06	3 428 443,00	3 943,32	7 278 979,00	6 845 437,18	2 504 241,56	577 122,06	580 734,57	6 414,00	574 320,57				
Wykonanie 2018	22 828 039,98	21 219 470,33	3 498 945,00	2 107,18	7 420 995,00	7 265 182,26	3 032 240,89	1 290 598,04	1 608 569,65	0,00	1 608 569,65				
Wykonanie 2019	25 934 273,53	22 850 208,13	3 388 844,00	4 466,68	7 537 615,00	8 510 171,57	3 399 110,88	1 336 576,44	3 084 065,40	0,00	3 084 065,40				
Wykonanie 2020	30 389 565,63	24 884 091,41	3 450 218,00	80 315,06	7 601 360,00	10 233 265,64	3 518 932,71	1 234 389,15	5 505 474,22	0,00	5 505 474,22				
Wykonanie 2021	29 365 025,39	27 094 346,07	3 839 431,00	22 302,30	9 391 693,00	9 772 925,45	4 067 994,32	1 258 402,30	2 270 679,32	3 535,00	2 267 144,32				
Plan 3 kw. 2022	40 338 825,25	28 104 437,25	3 131 333,00	56 047,00	10 006 986,00	10 151 608,25	4 758 563,00	1 318 169,00	12 234 388,00	300 000,00	11 934 388,00				
Wykonanie 2022	37 895 015,28	31 361 581,64	6 019 751,57	56 047,00	10 006 986,00	10 464 677,33	4 814 119,74	1 318 169,00	6 533 433,64	0,00	6 533 433,64				
2023	34 362 954,41	21 897 931,00	2 895 347,00	81 159,00	11 105 768,00	2 244 793,00	5 570 864,00	1 410 233,00	12 465 023,41	200 000,00	12 265 023,41				
2024	30 782 477,13	23 682 477,13	2 908 156,52	105 000,00	12 633 691,00	2 800 000,00	5 235 629,61	1 450 000,00	7 100 000,00	0,00	7 100 000,00				
2025	31 538 691,85	25 038 691,85	3 200 000,00	105 000,00	13 233 691,00	3 000 000,00	5 500 000,85	1 450 000,00	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00				
2026	32 038 691,85	25 238 691,85	3 200 000,00	105 000,00	13 433 691,00	3 000 000,00	5 500 000,85	1 450 000,00	6 800 000,00	0,00	6 800 000,00				
2027	32 338 691,85	25 838 691,85	3 400 000,00	105 000,00	13 633 691,00	3 200 000,00	5 500 000,85	1 450 000,00	6 500 000,00	0,00	6 500 000,00				
2028	33 048 857,52	25 848 857,52	3 411 165,67	105 000,00	13 633 691,00	3 200 000,00	5 500 000,85	1 550 000,00	7 200 000,00	0,00	7 200 000,00				

2029	33 849 857,52	26 449 857,52	3 411 165,67	105 000,00	14 033 691,00	3 300 000,00	5 600 000,85	1 550 000,00	7 400 000,00	0,00	7 400 000,00
2030	33 849 857,52	26 449 857,52	3 411 165,67	105 000,00	14 033 691,00	3 300 000,00	5 600 000,85	1 550 000,00	7 400 000,00	0,00	7 400 000,00
2031	33 849 857,52	26 449 857,52	3 411 165,67	105 000,00	14 033 691,00	3 300 000,00	5 600 000,85	1 550 000,00	7 400 000,00	0,00	7 400 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	19 126 254,66	16 525 656,83	7 281 911,70	0,00	0,00	199 666,33	0,00	0,00	0,00	2 600 597,83	2 600 597,83	25 000,00	
Wykonanie 2017	20 193 005,34	17 632 321,69	7 022 996,99	0,00	0,00	193 937,69	0,00	0,00	0,00	2 560 683,65	2 560 683,65	100 000,00	
Wykonanie 2018	25 647 780,92	18 776 511,77	7 262 819,65	0,00	0,00	172 168,47	0,00	0,00	0,00	6 871 269,15	6 871 269,15	3 000,00	
Wykonanie 2019	27 219 804,74	20 979 040,97	7 820 522,13	0,00	0,00	246 706,65	0,00	0,00	0,00	6 240 763,77	6 240 763,77	12 964,20	
Wykonanie 2020	31 284 790,09	23 324 100,68	8 531 147,04	0,00	0,00	223 372,61	0,00	0,00	0,00	7 960 689,41	7 960 689,41	0,00	
Wykonanie 2021	28 461 517,15	25 234 468,27	9 933 793,21	0,00	0,00	201 491,37	0,00	0,00	0,00	3 227 048,88	3 227 048,88	16 500,00	
Plan 3 kw. 2022	44 809 772,51	27 760 417,53	11 061 928,77	0,00	0,00	495 350,00	0,00	0,00	0,00	17 049 354,98	17 049 354,98	39 019,35	
Wykonanie 2022	42 365 962,54	29 327 018,94	11 459 063,32	0,00	0,00	695 350,00	0,00	0,00	0,00	13 038 943,60	13 038 943,60	39 019,35	
2023	38 769 928,98	21 268 363,24	11 942 962,22	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	17 501 565,74	17 501 565,74	0,00	
2024	28 590 047,31	21 490 047,31	12 900 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00	
2025	29 630 535,98	23 130 535,98	13 100 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	
2026	30 138 691,85	22 538 691,85	13 200 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	
2027	30 338 691,85	23 438 691,85	13 900 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00	0,00	
2028	31 076 857,52	23 476 857,52	13 900 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	
2029	31 648 365,52	24 446 377,52	14 200 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	7 402 988,00	7 402 988,00	0,00	
2030	31 990 857,52	24 587 869,52	14 200 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 402 988,00	7 402 988,00	0,00	
2031	32 849 857,52	25 449 857,52	14 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	3			4	4.1		4.1.1	4.2				4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1						
Wykonanie 2016	-404 018,26	0,00	1 851 686,88	1 661 644,54	521 644,54	0,00	0,00	190 042,34	190 042,34						
Wykonanie 2017	448 773,29	0,00	1 608 192,62	1 300 524,00	0,00	0,00	0,00	307 668,62	307 668,62						
Wykonanie 2018	-2 819 740,94	0,00	5 001 150,35	4 238 691,85	2 788 691,85	0,00	0,00	762 458,50	31 049,09						
Wykonanie 2019	-1 285 531,21	0,00	3 805 842,30	3 074 432,89	0,00	0,00	0,00	731 409,41	731 409,41						
Wykonanie 2020	-895 224,46	0,00	6 751 875,13	6 105 995,93	3 950 000,00	139 173,03	139 173,03	506 705,17	506 705,17						
Wykonanie 2021	903 508,24	0,00	5 797 594,69	2 323 155,67	0,00	2 641 709,52	0,00	832 729,50	0,00						
Plan 3 kw. 2022	-4 470 947,26	0,00	6 270 959,26	1 800 012,00	0,00	4 381 905,00	4 381 905,00	89 042,26	0,00						
Wykonanie 2022	-4 470 947,26	0,00	6 270 959,26	1 800 012,00	0,00	4 381 905,00	4 381 905,00	89 042,26	0,00						
2023	-4 406 974,57	0,00	6 766 454,77	2 359 480,20	0,00	4 406 974,57	4 406 974,57	0,00	0,00						
2024	2 192 429,82	2 192 429,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	1 908 155,87	1 908 155,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2028	1 973 000,00	1 973 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2029	2 000 492,00	2 000 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2030	1 859 000,00	1 859 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	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 pochodzących z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						4.4	4.4.1	4.5	
			Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	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. 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 524,00	1 300 524,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 874 432,89	1 874 432,89	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 358 000,00	2 358 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 155,67	2 230 155,67	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 012,00	1 800 012,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 012,00	1 800 012,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 359 480,20	2 359 480,20	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 192 429,82	2 192 429,82	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 908 155,87	1 908 155,87	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 000,00	1 973 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 492,00	2 000 492,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 859 000,00	1 859 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:										w tym:	Relacja zobowiązania 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			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	7 101 812,21	0,00	1 860 160,51	2 050 202,85			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	7 101 812,21	0,00	2 428 722,37	2 736 390,99			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	9 850 504,06	0,00	2 442 958,56	3 205 417,06			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	11 066 292,41	0,00	1 871 167,16	2 602 576,57			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	14 740 077,69	0,00	1 559 990,73	2 205 868,93			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	14 833 077,69	0,00	1 859 877,80	5 334 316,82			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	14 833 077,69	0,00	344 019,72	4 814 966,98			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	14 833 077,69	0,00	2 034 562,70	6 505 509,96			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 833 077,69	0,00	629 567,76	5 036 542,33			
2024	x	x	x	x	0,00	12 640 647,87	0,00	2 192 429,82	2 192 429,82			
2025	x	x	x	x	0,00	10 732 492,00	0,00	1 908 155,87	1 908 155,87			
2026	x	x	x	x	0,00	8 832 492,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	6 832 492,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	4 859 492,00	0,00	2 373 000,00	2 373 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 859 000,00	0,00	2 003 480,00	2 003 480,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	1 861 988,00	1 861 988,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00			

8) Skorygowanie o środki 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	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 przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>						
Wyszczególnienie									
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,10%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,46%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,06%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,89%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,05%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,89%	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	6,36%	8,03%	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,55%	14,55%	x	x	x	x	x	x
2023	14,30%	5,69%	6,70%	15,21%	16,14%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	13,37%	13,37%	13,37%	13,87%	14,80%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	10,93%	10,93%	x	12,86%	13,79%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	10,12%	13,71%	x	10,73%	11,90%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	10,38%	12,15%	x	10,57%	11,74%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	9,81%	11,58%	x	10,44%	11,61%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	10,15%	10,17%	x	10,54%	11,71%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	9,33%	9,34%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	5,18%	5,18%	x	11,61%	11,61%	TAK	TAK	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
	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 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					majątkowe
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2016	87 023,15	87 023,15	65 700,98	1 122 429,82	1 786 613,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	422 841,87	422 841,87	299 831,38	958 155,71	1 921 722,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 036 103,72	1 036 103,72	689 017,76	1 087 318,20	4 665 984,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 913 663,44	2 913 663,44	2 102 980,34	1 310 550,75	6 435 543,16	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 907 632,72	1 907 632,72	1 304 393,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	76 155,00	76 155,00	61 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	1 898 064,21	1 898 064,21	879 944,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 957 652,83	1 957 652,83	879 533,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	9 840,00	9 840,00	5 488,00	1 515 000,00	16 538 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:										Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymaganych 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	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych potężeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		10.10 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
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 874 432,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74 211,65	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 230 155,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 800 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 800 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	2 359 480,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 192 429,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	1 908 155,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 973 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wstępie, 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 zostają 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 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Wojciech*  
Marcin Zdyjć

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Rady Gminy Miastków Kościelny  
Nr LVIII/292/2022 z dnia 29.12.2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 495 319,98	18 053 396,00	5 000 000,00	2 500 000,00	0,00	25 553 396,00
1.a	- wydatki bieżące				4 515 000,00	1 515 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	4 515 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				29 980 319,98	16 538 396,00	3 500 000,00	1 000 000,00	0,00	21 038 396,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				1 919 544,86	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 919 544,86	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.1.2.1	Termomodernizacja Publicznej Szkoły Podstawowej im. Leona Wyczółkowskiego w Miastkowie Kościelnym - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2022	2023	1 919 544,86	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
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				32 575 775,12	18 043 556,00	5 000 000,00	2 500 000,00	0,00	25 543 556,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 515 000,00	1 515 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	4 515 000,00
1.3.1.1	Dowozenie uczniów do szkół - Poprawa warunków życia mieszkańców	MIASTKÓW KOŚCIELNY	2023	2025	840 000,00	240 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	840 000,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami	MIASTKÓW KOŚCIELNY	2023	2025	3 675 000,00	1 275 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	3 675 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 060 775,12	16 528 556,00	3 500 000,00	1 000 000,00	0,00	21 028 556,00
1.3.2.1	Poprawa wyposażenia w infrastrukturę techniczną gminy Miastków Kościelny poprzez budowę sieci kanalizacyjnej z przyłączami w Zgórzu i Ryczyskach - Poprawa warunków życia mieszkańców	MIASTKÓW KOŚCIELNY	2023	2024	3 786 556,00	2 786 556,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 786 556,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej w Miastkowie Kościelnym - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez aktywność fizyczną	MIASTKÓW KOŚCIELNY	2022	2025	2 514 219,12	250 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 250 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa Publicznego Przedszkola w Miastkowie Kościelnym - Poprawa warunków życia młodych rodzin	MIASTKÓW KOŚCIELNY	2023	2024	7 520 000,00	252 000,00	500 000,00	0,00	0,00	752 000,00
1.3.2.4	Modernizacja dróg gminnych II etap - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2024	4 800 000,00	4 700 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 800 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Przykory, Zgórze, Brzegi, Miastków Kościelny, Ryczyska, Glinki Gmina Miastków Kościelny - etap I - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	5 900 000,00	5 800 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 900 000,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych w gminie Miastków Kościelny polegająca na przebudowie dróg Nr 130809W, 130855W, 130826W -	Urząd Gminy	2023	2024	1 390 000,00	690 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 390 000,00
1.3.2.7	Zwiększenie atrakcyjności miejscowości Miastków Kościelny - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez zwiększenie liczby miejsc w Przedszkolu i ilości miejsc parkingowych	Urząd Gminy	2023	2024	2 150 000,00	2 050 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 150 000,00



**Objaśnienia do Uchwały**  
**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastków Kościelny**  
**na lata 2023-2031**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dn. 27 sierpnia 2009 r. ze zmianami.

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Miastków Kościelny, opartym na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów, jak:

1. Wysokość deficytu.
2. Wynik operacyjny rozumiany jako różnice między dochodami, a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowanie się budżetu operacyjnego.
3. Poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych.
4. Koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych.

Do opracowania projektu dochodów na 2023 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów, MUW w Warszawie oraz przewidywalnych dochodów własnych.

Ponadto podstawą opracowania planu na rok 2023 były dane dotyczące wykonania budżetu Gminy Miastków Kościelny za lata poprzednie oraz wartości planowanych dochodów i wydatków po zmianach na dzień 30.09.2022 roku.



Za dane bazowe do WPF na kolejne lata przyjęto dane z planu budżetu na 2023 rok zwracając uwagę na zmiany zwiększające dochody i wydatki w trakcie roku. Przy zmianie i opracowaniu prognozy zwracano uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich obowiązujących wskaźników określonych w Ustawie o finansach publicznych, a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 ustawy o finansach publicznych.

### **Dochody bieżące**

Na główne źródła dochodów w latach 2023 do 2031 składać się będą subwencje, dotacje, dochody własne w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych, dochodów z udziału gminy w podatku od osób fizycznych i osób prawnych, dochody z tytułu opłat za odprowadzanie ścieków itp.

### **Dochody majątkowe**

Z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywane wykonanie za rok 2022 wynika, że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji celowych na realizowane inwestycje.

Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na 2023 rok w kwocie 12.465.023,41zł dotyczy: sprzedaży działek – 200.000,-zł, dotacji z programu „Polski Ład” – 11.960.000,-zł, dotacji z Urzędu Marszałkowskiego na „Termomodernizację budynku PSP w Miastkowie Kościelnym” – 45.023,41zł oraz wpłat mieszkańców na współfinansowanie budowy sieci kanalizacji z przyłączami w kwocie 260.000,-zł.

### **Wydatki**

Wydatki bieżące planowane na 2023 rok w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2022.

W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczonych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego i aktualne zatrudnienie.

W 2023 roku wydatki ustalono na kwotę 38.769.928,98zł, w tym wydatki bieżące to kwota 21.268.363,24zł, wydatki majątkowe to kwota 17.501.565,74zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na obsługę długu w kwocie 450.000,-zł.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych na lata 2023–2031 uwzględniono przedsięwzięcia, które są wykazane w załączniku przedsięwzięć.

Wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

### **Przychody i rozchody**

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2023–2031 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek, kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach następnych w związku z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami.

W 2023 roku zaplanowano przychody w kwocie 6.766.454,77zł, z tego:

- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 2.359.480,20zł,
- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 4.406.974,57zł,
- środki z RFIL - 502.000,-zł,
- subwencja na kanalizację - 1.016.556,-zł,
- udziały w podatku - 2.888.418,57zł.

Zaplanowane rozchody to kwota 2.359.480,20zł, z tego:

- spłaty kredytów i pożyczek – 2.359.480,20zł.

Dług gminy na koniec 2023 roku będzie wynosił 14.833.077,69zł.

W 2023 roku planuje się spłaty rat kredytów i pożyczek w wysokości 2.359.480,20zł oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 450.000,-zł, co stanowi 8,18% planowanych dochodów ogółem.

W latach 2023-2031 wskaźniki spłat mieszczą się w granicach określanych w art. 243. Gospodarka finansowa będzie zmierzała do wypracowania wyższej nadwyżki operacyjnej.

Wykaz przedsięwzięć w latach 2023 – 2025 stanowi załącznik do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Limity planowanych wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

**Limit na rok 2023:**

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem: 18.053.396,-zł,

Wydatki bieżące: 1.515.000,-zł,

Wydatki majątkowe: 16.538.396,-zł.

**Limit na rok 2024:**

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem: 5.000.000,-zł,

Wydatki bieżące: 1.500.000,-zł,

Wydatki majątkowe: 3.500.000,-zł.

**Limit na rok 2025:**

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem: 2.500.000,-zł,

Wydatki bieżące: 1.500.000,-zł,

Wydatki majątkowe: 1.000.000,-zł.

Zaplanowane kwoty na wydatki majątkowe od roku 2024 to środki własne na współfinansowanie zadań, na które gmina będzie ubiegała się o dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Marcin Ziąq*  
Marcin Ziąq