

ZARZĄDZENIE NR 104/2024
WÓJTA GMINY MIKOŁAJKI POMORSKIE

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zmianami)

Zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie wraz z załącznikami na lata 2025 - 2035 w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie przedkłada się Radzie Gminy Mikołajki Pomorskie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania.

Wójt Gminy Mikołajki
Pomorskie

Maria Pałkowska - Rybicka

Uchwała nr /2024
Rady Gminy Mikołajki Pomorskie
z dnia grudnia 2024r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie
na lata 2025–2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. , poz.1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1465) **Rada Gminy uchwała, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2025–2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć Gminy Mikołajki Pomorskie, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

1.Upoważnia Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mikołajki Pomorskie.

§ 6

Traci moc Uchwała Rady Gminy Mikołajki Pomorskie Nr LII/370/2023 z dnia 20 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie

na lata 2024-2032, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

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 Projekt Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2035

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	
2025	36 294 164,66	25 589 392,50	6 582 846,92	56 548,98	7 374 960,27	4 111 735,52	7 463 300,81	2 880 405,00	10 704 772,16	6 205,00	10 698 280,16	
2026	29 000 000,00	27 320 000,00	7 500 000,00	50 000,00	6 300 000,00	5 970 000,00	7 500 000,00	2 430 000,00	1 680 000,00	30 000,00	1 650 000,00	
2027	24 000 000,00	23 320 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 800 000,00	6 430 000,00	7 860 000,00	2 430 000,00	680 000,00	30 000,00	650 000,00	
2028	24 520 000,00	23 840 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 700 000,00	6 850 000,00	8 060 000,00	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00	
2029	24 520 000,00	23 840 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 700 000,00	6 650 000,00	7 860 000,00	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00	
2030	24 520 000,00	23 840 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 320 362,04	6 950 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00	
2031	25 020 000,00	24 340 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 820 362,04	6 430 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00	
2032	25 020 000,00	24 340 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 820 362,04	6 430 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00	
2033	25 020 000,00	24 340 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 320 362,04	6 950 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00	
2034	25 020 000,00	24 340 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 320 362,04	6 950 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00	
2035	24 454 642,69	23 774 642,69	2 210 000,00	20 000,00	6 320 362,04	6 950 000,00	8 234 995,27	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00	

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	46 638 807,35	29 314 493,36	15 006 537,48	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	17 324 313,99	17 324 313,99	237 049,50
2026	28 520 000,00	21 420 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00
2027	23 520 000,00	20 420 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2028	23 520 000,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2029	23 520 000,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2030	23 520 000,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2031	23 520 000,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2032	23 520 000,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2033	23 520 000,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2034	23 520 000,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00
2035	23 520 000,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	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
2025	-10 344 642,69	0,00	11 044 642,69	6 894 642,69	6 194 642,69	3 150 000,00	3 150 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2026	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	934 642,69	934 642,69	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	934 642,69	934 642,69	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 mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 894 642,69	0,00	-3 725 100,86	424 899,14
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 414 642,69	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 934 642,69	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 934 642,69	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 934 642,69	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 934 642,69	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 434 642,69	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 934 642,69	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 434 642,69	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	934 642,69	0,00	3 920 000,00	3 920 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 354 642,69	3 354 642,69

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
2025	4,80%	-15,41%	x	10,92%	15,23%	TAK	TAK
2026	3,42%	28,81%	x	4,91%	9,19%	TAK	TAK
2027	4,32%	18,65%	x	8,07%	12,36%	TAK	TAK
2028	7,36%	21,60%	x	9,34%	13,62%	TAK	TAK
2029	7,27%	21,35%	x	9,43%	13,71%	TAK	TAK
2030	7,40%	21,73%	x	8,61%	12,89%	TAK	TAK
2031	9,77%	23,28%	x	11,01%	15,30%	TAK	TAK
2032	9,77%	23,28%	x	17,14%	17,14%	TAK	TAK
2033	10,06%	23,98%	x	22,67%	22,67%	TAK	TAK
2034	10,06%	23,98%	x	21,98%	21,98%	TAK	TAK
2035	7,04%	21,42%	x	22,74%	22,74%	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
2025	838 141,52	838 141,52	436 036,24	392 000,00	392 000,00	372 400,00	923 468,78	923 468,78	829 184,30
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 808,20	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
2025	392 000,00	392 000,00	353 058,00	7 477 468,78	1 177 468,78	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 192 808,20	1 092 808,20	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	880 000,00	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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	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 wylczeniu 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 wyczerpanie 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1 Projekt Przedsięwzięcia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 067 938,70	7 477 468,78	8 192 808,20	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 667 938,70	1 177 468,78	1 092 808,20	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 400 000,00	6 300 000,00	7 100 000,00	0,00	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:				2 413 938,70	923 468,78	1 092 808,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 413 938,70	923 468,78	1 092 808,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - Wsparcie i rozwój kompetencji w szkole w gminie Mikołajki Pomorskie	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2024	2025	338 422,50	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wsparcie indywidualnych potrzeb uczniów-edukacja włączająca w Gminie Mikołajki Pomorskie - Wsparcie indywidualnych potrzeb uczniów	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2024	2026	2 075 516,20	683 468,78	1 092 808,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 654 000,00	6 554 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				254 000,00	254 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan ogólny dla Gminy Mikołajki Pomorskie - Obowiązek uchwalenia do końca 2025 roku	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2024	2025	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obszaru stanowiącego fragmenty obrębów geodezyjnych Wilczewo i Mikołajki Pomorskie - Miejscowy plan zagospodarowania	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2024	2025	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 400 000,00	6 300 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Mikołajki pomorskie (w tym dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2025	2026	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa/Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Mikołajki Pomorskie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2025	2026	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Mikołajki Pomorskie (w tym dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2025	2026	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej budynków Szkoły Podstawowej im. Rodziny Szreiber w Mikołajkach Pomorskich - Termomodernizacja Szkoły	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2025	2026	5 200 000,00	3 500 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Uatrakcyjnienie oferty kulturalnej GCKB w Mikołajkach Pomorskich - Nowoczesne wyposażenie GCKB	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2025	2026	1 200 000,00	800 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 067 938,70
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 667 938,70
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 400 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413 938,70
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 413 938,70
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 422,50
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 516,20
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 654 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 400 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00

Uzasadnienie

CZEŚĆ OPISOWA DO Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie NA 2025 - 2035

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy (Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025–2035, przedstawia załącznik nr 1.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2035 przedstawia załącznik nr 2.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2025-2035 przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć na lata 2025-2035 i prognozy długu.

WPF Gminy obejmuje takie parametry jak:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu,
- wynik budżetu wraz ze wskazaniem przeznaczenia nadwyżki albo sposobu sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu już zaciągniętego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Wartości przyjęte w WPF dla roku 2025 są zgodne z projektem budżetu na 2025 rok.

1) Planowane dochody budżetu gminy w wysokości – 36.294.164,66 zł,

z tego: dochody bieżące w wysokości	-	25.589.392,50 zł,
dochody majątkowe w wysokości		10.704.772,16 zł.

2) Wydatki budżetu gminy w wysokości - 46.638.807,35 zł.

z tego: wydatki bieżące w wysokości	29.314.493,36 zł,
wydatki majątkowe w wysokości	17.324.313,99 zł.

Dochody:

Dochody bieżące w 2025 roku zaplanowano w wysokości 25.589.392,50 zł, natomiast pozostałe podatki i opłaty oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2024 rok.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego.

Subwencje ogólne z budżetu państwa i wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

W dochodach majątkowych zaplanowano dochody pozyskane przez gminę na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie. Przewiduje się również możliwość pozyskania środków zewnętrznych z innych źródeł na finansowanie zadań inwestycyjnych.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2025 rok w wysokości 29.314.493,36 zł zabezpieczają wydatki jednostek budżetowych gminy. Wydatki budżetu odzwierciedlają realizację zadań Gminy, które zostały zaplanowane na kolejne, określone lata.

Wydatki bieżące stanowią bezpośredni koszt funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego.

Wydatki bieżące gminy obejmują wydatki osobowe i wydatki rzeczowe. Do wydatków osobowych należą wynagrodzenia za pracę wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, przy których w każdym roku ujęte zostały wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych na podstawie przewidywanego wystąpienia.

Wydatki majątkowe zaplanowano na rok 2025 w wysokości ujętej w projekcie budżetu gminy na rok 2025, natomiast na lata 2025 -2035 zaplanowano w wysokościach możliwych do wykonania w ramach

zaplanowanych dochodów na poszczególne lata zgodnie z zapisami w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Budżet na 2025 rok zamyka się deficytem w wysokości 10.344.642,69 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 6.194.642,69 zł oraz z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych - 2.450.000,00 zł i przychody jst z wynikające z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków -700.000,00 zł, wolnych środków w kwocie 1.000.000,00 zł.

W kolejnych latach objętych prognozą nie planowano zaciągania kolejnych zobowiązań.

W latach 2026 - 2035 zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Kwoty planowanej nadwyżki budżetowej w latach 2026-2035 zostaną przeznaczone na spłatę planowanego kredytu.

Rozchody zaplanowano zgodnie z harmonogramami oraz przewidywanymi terminami wykupu papierów wartościowych, w tym :

· z tytułu wykupu papierów wartościowych wyemitowanych -700 000,00 zł

- w latach 2025 w kwocie 700.000,00 zł, z tytułu wykupu papierów wartościowych.

Planowane przedsięwzięcia Gminy Mikołajki Pomorskie:

Majątkowe:

1.Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Mikołajki Pomorskie (w tym dokumentacja projektowa) lata 2025-2026-2.000.000,00 zł

2025r.-500.000,00

2026r.-1.500.000,00

2.Budowa/Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Mikołajki Pomorskie lata 2025-2026.-3.000.000,00 zł

2025r.-1.000.000,00

2026r.-2.000.000,00

3.Poprawa efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej budynków Szkoły Podstawowej im. Rodziny Szreiber w Mikołajkach Pomorskich lata 2025-2026.-5.200.000,00 zł

2025r.-3.500.000,00

2026r.- 1.700.000,00

4.Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Mikołajki pomorskie (w tym dokumentacja projektowa) lata 2025-2026-2.000.000,00 zł

2025r.-500.000,00

2026r.-1.500.000,00

5.Uatrakcyjnienie oferty kulturalnej GCKB w Mikołajkach Pomorskich lata 2025-2026-1.200.000,00 zł

2025r.-800.000,00

2026r.-400.000,00

Bieżące:

1.Plan ogólny dla Gminy Mikołajki Pomorskie-180.000,00 zł:

2025r.-180.000,00 zł.

2. Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obszaru stanowiącego fragmenty obrębów geodezyjnych Wilczewo i Mikołajki Pomorskie-74.000,00 zł:

2025r.-74.000,00 zł.

Przedsięwzięcia ze środków UE-Projekty:

Bieżące:

1.Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych na lata 2024-2025-338.422,50

2025-240.000,00 zł

2.Wsparcie indywidualnych potrzeb uczniów- Edukacja włączająca w Gminie Mikołajki Pomorskie na lata 2024-2026

2025r.- 683.468,78

2026r. 1.092.808,20