ZARZĄDZENIE NR 80/2026
WÓJTA GMINY MIKOŁAJKI POMORSKIE

z dnia 12 listopada 2026 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 2025 r. poz. 1483 ze zmianami)

Zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie wraz z załącznikami na lata 2027 - 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

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Wójta nr 80/2026
Gminy Mikołajki Pomorskie
z dnia 12 listopada 2026r

Uchwała nr /2026
Rady Gminy Mikołajki Pomorskie
z dnia grudnia 2026r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2027–2035

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 2025r. , poz.1483 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 2026 r., poz. 662) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2027–2035 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

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją zamieszczonych w wieloletniej prognozie finansowej przedsięwzięć.

2) 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mikołajki Pomorskie.

§ 5

Traci moc Uchwała Rady Gminy Mikołajki Pomorskie XVI/115/2025 z dnia 18 grudnia 2025r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2026-2035, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
								z podatku od nieruchomości			
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
2027	29 868 445,29	28 562 396,38	8 588 843,00	129 844,00	7 383 999,00	3 985 011,00	8 474 699,38	4 086 949,00	1 306 048,91	61 473,92	1 244 574,99
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	8 260 000,00	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00
2030	24 540 000,00	23 860 000,00	2 230 000,00	20 000,00	6 520 362,04	6 850 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00
2031	24 540 000,00	23 860 000,00	2 230 000,00	20 000,00	6 220 362,04	6 150 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00
2032	24 520 000,00	23 840 000,00	2 710 000,00	20 000,00	6 820 362,04	6 050 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00
2033	24 520 000,00	23 840 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 320 362,04	6 450 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00
2034	24 520 000,00	23 840 000,00	2 210 000,00	20 000,00	6 320 362,04	6 450 000,00	8 239 637,96	2 430 000,00	680 000,00	10 000,00	500 000,00
2035	24 416 161,09	23 736 161,09	2 210 000,00	20 000,00	6 401 880,24	6 989 284,58	8 114 995,27	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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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	2.2.2
2027	32 470 494,87	29 143 873,38	14 622 357,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	3 326 621,49	3 326 621,49	0,00
2028	23 654 744,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 234 744,00	3 234 744,00	0,00
2029	23 654 744,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 234 744,00	3 234 744,00	0,00
2030	23 554 744,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 134 744,00	3 134 744,00	0,00
2031	23 554 744,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 134 744,00	3 134 744,00	0,00
2032	23 254 744,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 834 744,00	2 834 744,00	0,00
2033	24 134 744,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 714 744,00	3 714 744,00	0,00
2034	24 134 744,00	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 714 744,00	3 714 744,00	0,00
2035	24 030 903,51	20 420 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 610 903,51	3 610 903,51	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2027	-2 602 049,58	0,00	3 082 049,58	1 982 049,58	1 502 049,58	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2028	865 256,00	865 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	865 256,00	865 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	985 256,00	985 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	985 256,00	985 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 265 256,00	1 265 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	385 256,00	385 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	385 256,00	385 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	385 257,58	385 257,58	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 lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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
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	865 256,00	865 256,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	865 256,00	865 256,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	985 256,00	985 256,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	985 256,00	985 256,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 256,00	1 265 256,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	385 256,00	385 256,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	385 256,00	385 256,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	385 257,58	385 257,58	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 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		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 pochodzącymi z 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 122 049,58	0,00	-581 477,00	518 523,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 256 793,58	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 391 537,58	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 406 281,58	0,00	3 440 000,00	3 440 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 421 025,58	0,00	3 440 000,00	3 440 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 155 769,58	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	770 513,58	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	385 257,58	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 316 161,09	3 316 161,09

[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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
2027	3,01%	-1,08%	9,82%	12,13%	TAK	TAK
2028	6,56%	22,52%	7,92%	10,23%	TAK	TAK
2029	6,49%	21,35%	7,86%	10,17%	TAK	TAK
2030	6,67%	21,11%	6,99%	9,29%	TAK	TAK
2031	6,30%	20,16%	9,26%	11,57%	TAK	TAK
2032	8,52%	20,63%	12,09%	14,40%	TAK	TAK
2033	3,65%	21,10%	14,26%	16,56%	TAK	TAK
2034	3,65%	21,10%	17,97%	17,97%	TAK	TAK
2035	3,79%	21,29%	21,14%	21,14%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2027	832 444,00	832 444,00	748 384,00	1 054 400,00	1 054 400,00	1 031 095,37	889 435,00	889 435,00	787 263,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 353,90	156 353,90	156 353,90
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2027	1 054 400,00	1 054 400,00	1 031 095,37	3 067 390,24	889 435,00	2 177 955,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	156 353,90	156 353,90	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:					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:		wypłaty 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
2027	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	617 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	617 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	737 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	737 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 017 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	137 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	137 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	137 500,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 223 744,14	3 067 390,24	156 353,90	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 045 788,90	889 435,00	156 353,90	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 177 955,24	2 177 955,24	0,00	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:				1 045 788,90	889 435,00	156 353,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 045 788,90	889 435,00	156 353,90	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	2027	100 800,00	100 800,00	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	2028	909 698,90	753 345,00	156 353,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Uatrakcyjnienie oferty kulturalnej GCKB w Mikołajkach Pomorskich - Nowoczesne wyposażenie GCKB	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2025	2027	35 290,00	35 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 177 955,24	2 177 955,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 177 955,24	2 177 955,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na teren ie gminy Mikołajki pomorskie (w tym dokumentacja projektowa) - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2025	2027	260 000,00	260 000,00	0,00	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	2027	786 955,24	786 955,24	0,00	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	2027	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej budynkow Szkoły Podstawowej im. Rodziny Szreiber w Mikołajkach Pomorskich - Termomodernizacja Szkoły	Urząd Gminy w Mikołajkach Pomorskich	2025	2027	41 000,00	41 000,00	0,00	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	2027	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 223 744,14
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 788,90
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 955,24
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 788,90
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 788,90
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	100 800,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	909 698,90
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	35 290,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 955,24
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 177 955,24
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	786 955,24
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00

CZĘŚĆ OPISOWA DO

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie

NA 2027 - 2035

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy (Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2027–2035, przedstawia załącznik nr 1.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2027-2035 przedstawia załącznik nr 2.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2027-2035 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 2027-2035 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 2027 są zgodne z projektem budżetu na 2027 rok.

1) Planowane dochody budżetu gminy w wysokości – 29.868.445,29 zł,
   z tego: dochody bieżące w wysokości - 28.562.396,38 zł,
   dochody majątkowe w wysokości 1.306.,48,91 zł.
2) Wydatki budżetu gminy w wysokości - 32.470.494,87 zł.
   z tego: wydatki bieżące w wysokości 29.143.873,38 zł,
   wydatki majątkowe w wysokości 3.326.621,49 zł.

Dochody:

Dochody bieżące w 2027 roku zaplanowano w wysokości 28.562.396,38 zł, natomiast pozostałe podatki i opłaty oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2026 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 2027 rok w wysokości 29.143.873,38 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 2027 w wysokości ujętej w projekcie budżetu gminy na rok 2027, natomiast na lata 2027 -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 2027 rok zamyka się deficytem w wysokości 2.602.049,58 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów w kwocie 1.502.049,58 zł oraz wolnych środków w kwocie 1.100.000,00 zł.

W kolejnych latach objętych prognozą nie planowano zaciągania kolejnych zobowiązań.

W latach 2028- 2035 zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Kwoty planowanej nadwyżki budżetowej w latach 2028-2035 zostaną przeznaczone na spłatę planowanego kredytu.

Rozchody zaplanowano zgodnie z harmonogramami oraz przewidywanymi terminami spłaty kredytu długoterminowego w tym :

- w latach 2027 w kwocie 480.000,00 zł.

Planowane przedsięwzięcia Gminy Mikołajki Pomorskie:

Majątkowe:

1. Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Mikołajki Pomorskie (w tym dokumentacja projektowa) lata 2025-2027-260.000,00 zł
   2027r.-260.000,00 zł

2. Budowa/Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Mikołajki Pomorskie lata 2026-2027.-786.955,24 zł
   2027r.-786.955,24 zł

3. Poprawa efektywności energetycznej budynków Szkoły Podstawowej budynków Szkoły Podstawowej im. Rodziny Szreiber w Mikołajkach Pomorskich lata 2025-2027-41.000,00
   2027r.- 41.000,00

4. Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Mikołajki Pomorskie (w tym dokumentacja projektowa) lata 2025-2027-510.000,00
   2026r.-0,00
   2027r.-510.000,00

5. Uatrakcyjnienie oferty kulturalnej GCKB w Mikołajkach Pomorskich lata 2025-2027.-580.000,00
   2027r.-580.000,00 zł.

Bieżące:

1. Uatrakcyjnienie oferty kulturalnej GCKB w Mikołajkach Pomorskich lata 2025-2027.-35.290,00
   2027r.-35.290,00 zł

Przedsięwzięcia ze środków UE-Projekty:

Bieżące:

1. Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych na lata 2024-2027- 650.915,38
   2027-100.800,00 zł
2. Wsparcie indywidualnych potrzeb uczniów- Edukacja włączająca w Gminie Mikołajki Pomorskie na lata 2024-2028.
   2026r.- 610.000,00
   2027r.- 753.345,00
   2028r. -156.353,90