

UCHWAŁA NR XXXI/211/2026
RADY GMINY MIETKÓW

z dnia 17 lipca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mietków na lata 2026-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIII/169/2025 Rady Gminy Mietków z dnia 15.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mietków na lata 2026-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mietków na lata 2026-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Mietków, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mietków stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mietków.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Paweł Wacławek

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXI/211/2026
z dnia 2026-07-17

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 ^{X3)}	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
2026	40 368 718,61	30 103 884,79	12 527 447,00	82 063,00	1 547 429,00	7 100 384,77	8 846 561,02	3 701 000,00	10 264 833,82	349 168,88	9 913 964,94
2027	28 535 860,37	25 666 996,00	12 903 270,00	84 525,00	1 585 904,00	2 092 075,00	9 001 222,00	3 812 030,00	2 868 864,37	258 600,00	2 610 264,37
2028	26 288 561,00	26 288 561,00	13 277 465,00	86 976,00	1 631 895,00	2 029 968,00	9 262 257,00	3 922 579,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 024 640,00	27 024 640,00	13 649 234,00	89 411,00	1 677 588,00	2 086 807,00	9 521 600,00	4 032 411,00	0,00	0,00	0,00
2030	27 754 305,00	27 754 305,00	14 017 763,00	91 825,00	1 722 883,00	2 143 151,00	9 778 683,00	4 141 286,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 448 163,00	28 448 163,00	14 368 207,00	94 121,00	1 765 955,00	2 196 730,00	10 023 150,00	4 244 818,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 159 367,00	29 159 367,00	14 727 412,00	96 474,00	1 810 104,00	2 251 648,00	10 273 729,00	4 350 938,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 888 351,00	29 888 351,00	15 095 597,00	98 886,00	1 855 357,00	2 307 939,00	10 530 572,00	4 459 711,00	0,00	0,00	0,00

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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	43 657 821,47	29 132 391,84	12 184 232,19	0,00	0,00	174 754,00	0,00	0,00	0,00	14 525 429,63	14 525 429,63	81 400,00
2027	29 265 860,37	24 166 780,00	12 571 916,00	0,00	0,00	191 682,00	0,00	22 308,00	0,00	5 099 080,37	5 099 080,37	0,00
2028	25 808 561,00	24 908 626,00	13 002 504,00	0,00	0,00	217 860,00	0,00	50 342,00	0,00	899 935,00	899 935,00	0,00
2029	26 524 640,00	25 594 605,00	13 431 587,00	0,00	0,00	194 238,00	0,00	48 489,00	0,00	930 035,00	930 035,00	0,00
2030	27 204 305,00	26 234 596,00	13 797 598,00	0,00	0,00	168 998,00	0,00	45 941,00	0,00	969 709,00	969 709,00	0,00
2031	27 587 163,00	26 880 504,00	14 170 133,00	0,00	0,00	135 671,00	0,00	39 715,00	0,00	706 659,00	706 659,00	0,00
2032	27 963 367,00	27 526 127,00	14 549 184,00	0,00	0,00	87 875,00	0,00	26 906,00	0,00	437 240,00	437 240,00	0,00
2033	28 573 708,43	28 176 144,00	14 934 737,00	0,00	0,00	30 112,00	0,00	9 397,00	0,00	397 564,43	397 564,43	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾							
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 289 102,86	0,00	4 059 102,86	1 221 642,57	451 642,57	54 966,96	54 966,96	2 782 493,33	2 782 493,33
2027	-730 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	861 000,00	861 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 196 000,00	1 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 314 642,57	1 314 642,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	7 394,00	0,00	7 394,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	39 168,00	0,00	39 168,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	46 562,00	0,00	46 562,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	69 843,00	0,00	69 843,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	861 000,00	861 000,00	214 651,00	0,00	214 651,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 000,00	1 196 000,00	370 633,00	0,00	370 633,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 314 642,57	1 314 642,57	433 391,57	0,00	433 391,57

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	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:								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 ¹						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 171 642,57	0,00	971 492,95	3 808 953,24	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 901 642,57	0,00	1 500 216,00	1 500 216,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 421 642,57	0,00	1 379 935,00	1 379 935,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 921 642,57	0,00	1 430 035,00	1 430 035,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 371 642,57	0,00	1 519 709,00	1 519 709,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 510 642,57	0,00	1 567 659,00	1 567 659,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 314 642,57	0,00	1 633 240,00	1 633 240,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 207,00	1 712 207,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,11%	5,19%	9,82%	10,25%	TAK	TAK
2027	3,10%	7,18%	9,43%	9,85%	TAK	TAK
2028	2,51%	6,59%	8,46%	8,89%	TAK	TAK
2029	2,40%	6,51%	7,30%	7,73%	TAK	TAK
2030	2,36%	6,59%	6,50%	6,93%	TAK	TAK
2031	2,83%	6,49%	7,30%	7,73%	TAK	TAK
2032	3,29%	6,40%	7,26%	7,69%	TAK	TAK
2033	3,27%	6,32%	6,42%	6,42%	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 3-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:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	30 008,41	30 008,41	30 008,41	3 360 497,69	3 360 497,69	3 328 468,11	77 316,23	77 316,23	54 738,01
2027	0,00	0,00	0,00	2 610 264,37	2 610 264,37	2 499 299,45	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

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
2026	4 752 505,66	4 752 505,66	3 328 468,11	12 993 522,82	237 471,86	12 756 050,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 706 580,73	4 706 580,73	2 499 299,45	5 493 957,08	637 376,35	4 856 580,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	380 867,40	380 867,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 332,40	6 332,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 120,00	1 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 120,00	1 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 120,00	1 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 120,00	1 120,00	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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i o dsetkami 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
2026	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	400 000,00	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 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takich 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 049 756,81	12 993 522,82	5 493 957,08	380 867,40	6 332,40	1 120,00
1.a	- wydatki bieżące				1 350 093,86	237 471,86	637 376,35	380 867,40	6 332,40	1 120,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 699 662,95	12 756 050,96	4 856 580,73	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:				9 551 162,62	4 829 821,89	4 706 580,73	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				92 076,23	77 316,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Mietków	2024	2026	46 760,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Budowa zaplecza do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych	Urząd Gminy Mietków	2023	2026	45 316,23	45 316,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 459 086,39	4 752 505,66	4 706 580,73	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa zaplecza do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych	Urząd Gminy Mietków	2023	2027	906 324,53	906 324,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja energetyczna budynków szkoły podstawowej i przedszkola w Mietkowie	Urząd Gminy Mietków	2025	2027	3 961 066,30	887 245,84	3 073 820,46	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w m. Mietków - rejon I w ramach zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mietków	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	2 382 935,29	2 382 935,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Utworzenie nowoczesnego obiektu sportowo-rekreacyjnego w Mietkowie	Urząd Gminy Mietków	2025	2027	2 208 760,27	576 000,00	1 632 760,27	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				10 498 594,19	8 163 700,93	787 376,35	380 867,40	6 332,40	1 120,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 258 017,63	160 155,63	637 376,35	380 867,40	6 332,40	1 120,00
1.3.1.1	Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - Poprawa Obszaru Finkcjonalności	Urząd Gminy Mietków	2022	2033	10 080,00	1 120,00	1 120,00	1 120,00	1 120,00	1 120,00
1.3.1.2	Inny Instrument Terytorialny Subregionu Wrocławskiego - finansowanie, ewaluacja i koordynowanie wspólnych przedsięwzięć, bieżącej obsługi rozliczenia Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego	Urząd Gminy Mietków	2023	2029	32 392,38	8 270,78	8 484,40	5 212,40	5 212,40	0,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla elektrowni wiatrowych w Gminie Mietków - Uzyskanie elektrowni wiatrowych	Urząd Gminy Mietków	2024	2026	24 899,00	21 164,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Mietków w granicach administracyjnych Gminy Mietków - Rozwój gospodarczy gminy	Urząd Gminy Mietków	2024	2026	99 799,00	59 879,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Strategia rozwoju Gminy Mietków na lata 2026-2035	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Aktualizacja gminnej ewidencji zabytków oraz opracowanie gminnego programu opieki nad zabytkami gminy	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	11 685,00	11 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	1 120,00	1 120,00	1 120,00	16 381 416,34
1.a	1 120,00	1 120,00	1 120,00	1 218 744,31
1.b	0,00	0,00	0,00	15 162 672,03
1.1	0,00	0,00	0,00	7 121 467,33
1.1.1	0,00	0,00	0,00	45 316,23
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	45 316,23
1.1.2	0,00	0,00	0,00	7 076 151,10
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	906 324,53
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	3 961 066,30
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	2 208 760,27
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 120,00	1 120,00	1 120,00	9 259 949,01
1.3.1	1 120,00	1 120,00	1 120,00	1 173 428,08
1.3.1.1	1 120,00	1 120,00	1 120,00	7 840,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	21 967,58
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	21 164,15
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	59 879,40
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	13 530,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	11 685,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.7	Przeprowadzenie prac planistycznych i sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w obrębie geodezyjnym Mietków	Urząd Gminy Mietków	2023	2026	20 910,00	2 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Utrzymanie funkcjonowania systemu monitoringu gminnego	Urząd Gminy Mietków	2025	2027	59 040,00	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	eGmina z modulem iGeoPlan	Urząd Gminy Mietków	2026	2028	16 605,00	5 535,00	5 535,00	5 535,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Przyłączenie do sieci dystrybucyjnej energii elektrycznej boiska gminnego w m. Borzygniew, ul. Sportowa dz.nr 134/7	Urząd Gminy Mietków	2026	2027	2 716,95	0,00	2 716,95	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Mietków	2024	2026	7 360,30	7 360,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Mietków - publiczny transport zbiorowy zawarcie umowy w 2026, realizacja 2027-2028	Urząd Gminy Mietków	2026	2028	959 000,00	0,00	590 000,00	369 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 240 576,56	8 003 545,30	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola publicznego w Mietkowie - etap I - Poprawa jakości i dostępności przedszkola	Urząd Gminy Mietków	2022	2026	8 087 943,17	7 252 058,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Utrzymanie i rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP - Modyfikacja architektury Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP - dotacja celowa dla Powiatu Wrocławskiego	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	73 500,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie ogrodzenia terenu rekreacyjnego w Proszkowicach	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	31 720,00	17 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Oprogramowanie do zarządzania cmentarzami komunalnymi	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej publicznej nr 000012D wzdłuż zapory Zbiornika Mietków	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	51 490,00	49 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa zaplecza do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych	Urząd Gminy Mietków	2023	2026	65 894,53	49 615,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Utworzenie nowoczesnego obiektu sportowo-rekreacyjnego w Mietkowie	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	281 000,00	278 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja energetyczna budynków szkoły podstawowej i przedszkola w Mietkowie	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	93 044,00	80 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w m. Mietków - rejon I w ramach zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mietków	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	91 384,86	39 483,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa przepompowni ścieków dla Szkoły Podstawowej w Mietkowie oraz Publicznego Przedszkola w Mietkowie	Urząd Gminy Mietków	2025	2026	201 600,00	52 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja SUW w Mietkowie, gm.Mietków	Urząd Gminy Mietków	2026	2027	250 000,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	59 040,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	16 605,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	2 716,95
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	959 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	8 086 520,93
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	7 252 058,80
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	71 400,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	49 460,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	39 295,13
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	278 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	80 867,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	52 440,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	250 000,00

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

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mietków zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mietków jest uchwała budżetowa wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Mietków za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania wprowadzono wartości wynikające ze sprawozdań budżetowych za 2025 rok.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mietków została przygotowana na lata 2026-2033.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Mietków wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Mietków.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 7 maja 2026 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,10%	2,50%	5,60%
2028	2,90%	2,40%	5,50%
2029	2,60%	2,40%	5,40%
2030	2,20%	2,20%	4,50%
2031	2,90%	2,50%	2,20%
2032	2,80%	2,50%	2,20%
2033	2,70%	2,50%	2,20%

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
2. dla lat 2027-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Mietków.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto z uwzględnieniem zaplanowanych w załączniku Nr 2 limitów przedsięwzięć. Dodatkowo w roku 2027 ujęto dochody i wydatki wynikające z zawartych umów na dofinansowanie projektów (wykazane w załączniku nr 2 – przedsięwzięcia).

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Mietków dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Mietków oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Mietków, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 3 701 000,00 zł, co stanowi 92,30% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2025

r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regulamości, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 349 168,88 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dochody ze sprzedaży nie uległy zmianie; planowana do sprzedaży nieruchomość położona w gminie Sobótka nadal jest wystawiona na sprzedaż.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 913 964,94 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dotacje i środki na inwestycje zmniejszono o 247 597,24 zł.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

nazwa zadania	wartość
Środki na dofinansowanie inwestycji z zakresu drogownictwa pozyskane z innych źródeł	1 250 000,00 zł
Budowa przedszkola publicznego w Mietkowie - dostosowanie budowy budynku przedszkola do spełniania funkcji obiektu zbiorowej ochrony.. Ochrona Ludności i Obrona Cywilna	252 058,80 zł
Budowa przedszkola publicznego w Mietkowie - etap I zaprojektuj całość i wybuduj	4 911 408,45 zł
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mietków	1 946 134,38 zł
Budowa zaplecza do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych	600 168,11 zł
Dotacja z Aglomeracji Wrocławskiej na zadanie Modernizacja oświetlenia w szkole podstawowej oraz przedszkolu w Mietkowie	50 000,00 zł
Modernizacja energetyczna budynków szkoły podstawowej i przedszkola w Mietkowie	447 970,42 zł
Modernizacja energetyczna budynków szkoły podstawowej i przedszkola w Mietkowie	32 029,58 zł
Odnowa Dolnośląskiej Wsi Budowa placu zabaw dla dzieci i boiska sportowego do gry w koszykówkę na działce nr 239 obręb Maniów Wielki, gmina Mietków	60 000,00 zł
Odnowa Dolnośląskiej Wsi Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Piława w zakresie klimatyzacji sali głównej	30 000,00 zł
Utworzenie nowoczesnego obiektu sportowo- rekreacyjnego w Mietkowie	334 195,20 zł
razem	9 913 964,94 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 2 610 264,37 zł na podstawie zawartych umów o dofinansowanie realizacji zadań wieloletnich zgodnie z poniższym zestawieniem:

nazwa zadania	wartość
Utworzenie nowoczesnego obiektu sportowo- rekreacyjnego w Mietkowie	947 327,50 zł
Modernizacja energetyczna budynków szkoły podstawowej i przedszkola w Mietkowie	1 662 936,87 zł
razem	2 610 264,37 zł

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Mietków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Mietków oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych zastosowanych do prognozowania wydatków bieżących przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2026 r. w budżecie Gminy Mietków wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 12 184 232,19 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę -606 723,86 zł. W latach 2027-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Mietków nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR (3,98%).

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w roku 2026 i 2027.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mietków na lata 2026-2033 a także zgodnie z uchwałą budżetową wydatki majątkowe finansowane ze środków własnych, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 289 102,86 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 451 642,57 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 54 966,96 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2024 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2025 r. – 2 782 493,33 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Mietków

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	40 368 718,61	43 657 821,47	-3 289 102,86
2027	28 535 860,37	29 265 860,37	-730 000,00
2028	26 288 561,00	25 808 561,00	480 000,00
2029	27 024 640,00	26 524 640,00	500 000,00
2030	27 754 305,00	27 204 305,00	550 000,00
2031	28 448 163,00	27 587 163,00	861 000,00
2032	29 159 367,00	27 963 367,00	1 196 000,00
2033	29 888 351,00	28 573 708,43	1 314 642,57

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 059 102,86 zł. Przychody Gminy Mietków w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 221 642,57 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 54 966,96 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2024 r. i niezaangażowane w budżecie na 2025 r. – 2 782 493,33 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Mietków

obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Mietków zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w roku 2026 i 2027 ujęto w latach 2027-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnach „Zobowiązanie planowane 2026 rok” i „Zobowiązanie planowane 2027 rok”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Mietków

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane 2026 rok [zł]	Zobowiązanie planowane 2027 rok [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	770 000,00	0,00	0,00	770 000,00
2027	550 000,00	20 000,00	0,00	570 000,00
2028	400 000,00	30 000,00	50 000,00	480 000,00
2029	400 000,00	50 000,00	50 000,00	500 000,00
2030	400 000,00	75 000,00	75 000,00	550 000,00
2031	400 000,00	230 500,00	230 500,00	861 000,00
2032	400 000,00	398 000,00	398 000,00	1 196 000,00
2033	400 000,00	418 142,57	496 500,00	1 314 642,57
razem	3 720 000,00	1 221 642,57	1 300 000,00	6 241 642,57

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Mietków planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujących tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia.

W latach 2026 – 2027 planowane są poniżej wymienione zadania, częściowo dofinansowane z bezzwrotnych środków zewnętrznych, co przedstawia poniższa tabela.

Zadania dofinansowane z bezzwrotnych środków zewnętrznych Gminy Mietków

lp	nazwa zadania	2026 rok				2027 rok			
		dochody	wydatki	% dofinansowania	różnica (wyłączenia z kredytu)	dochody	wydatki	% dofinansowania	różnica (wyłączenia z kredytu)
1	Budowa zaplecza do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawisk katastrofalnych umowa nr FEDS.06.02-IZ.00-0018/25	600 168,11	906 324,53	66,22	306 156,42	0,00	0,00		0,00
2	Utworzenie nowoczesnego obiektu sportowo-rekreacyjnego w Mietkowie FEDS.06.02-IZ.00-0021/25	334 195,20	576 000,00	58,02	241 804,80	947 327,50	1 632 760,27	58,02	685 432,77
3	Modernizacja energetyczna budynków szkoły podstawowej i przedszkola w Mietkowie FEDS.02.01-IZ.00-0003/26	480 000,00	887 245,84	54,10	407 245,84	1 662 936,87	3 073 820,46	54,10	1 410 883,59

Rok	Stan na początek okresu	Transza kredytu	Odsetki	Proporcja odsetek podlegających wyłączeniom z limitu spłaty (%)	Wyłączenia UE – wkład własny (część odsetkowa)	Rata kapitałowa	Proporcja raty podlegającej wyłączeniom z limitu spłaty (%)	Wyłączenia UE – wkład własny (część kapitałowa)
2027	0,00	1 300 000,00	0,00	56,153846	0,00	0,00	56,153846	0,00
2028	1 300 000,00	0,00	50 745,00	56,153846	28 495,00	50 000,00	56,153846	28 077,00
2029	1 250 000,00	0,00	48 755,00	56,153846	27 378,00	50 000,00	56,153846	28 077,00
2030	1 200 000,00	0,00	46 268,00	56,153846	25 981,00	75 000,00	56,153846	42 115,00
2031	1 125 000,00	0,00	40 188,00	56,153846	22 567,00	230 500,00	56,153846	129 435,00
2032	894 500,00	0,00	27 681,00	56,153846	15 544,00	398 000,00	56,153846	223 492,00
2033	496 500,00	0,00	9 880,00	56,153846	5 548,00	496 500,00	56,153846	278 804,00
Razem od 2027	1 300 000,00	223 517,00	125 513,00	125 513,00	1 300 000,00	730 000,00	730 000,00	730 000,00

Podsumowanie zobowiązań wraz z wyłączeniami

Dane zbiorcze	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Zadłużenie na początek okresu	3 720 000,00	4 171 642,57	4 901 642,57	4 421 642,57	3 921 642,57	3 371 642,57	2 510 642,57	1 314 642,57
Transze kredytów	1 221 642,57	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłata, w tym:	770 000,00	570 000,00	480 000,00	500 000,00	550 000,00	861 000,00	1 196 000,00	1 314 642,57
Spłata bez wyłączeń	770 000,00	562 606,00	440 832,00	453 438,00	480 157,00	646 349,00	825 367,00	881 251,00
Wyłączenia ze spłaty	0,00	7 394,00	39 168,00	46 562,00	69 843,00	214 651,00	370 633,00	433 391,57
Zadłużenie na koniec okresu	4 171 642,57	4 901 642,57	4 421 642,57	3 921 642,57	3 371 642,57	2 510 642,57	1 314 642,57	0,00
Odsetki	174 754,00	191 682,00	217 860,00	194 238,00	168 998,00	135 671,00	87 875,00	30 112,00
Wyłączenia z odsetek	0,00	22 308,00	50 342,00	48 489,00	45 941,00	39 715,00	26 906,00	9 397,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mietków na lata 2026-2033, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi

3 720 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 171 642,57 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 17,86%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	4 171 642,57	23 354 368,90	17,
2027	4 901 642,57	23 833 521,00	20,
2028	4 421 642,57	24 258 593,00	18,
2029	3 921 642,57	24 937 833,00	15,

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Mietków zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gmin Mietków

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	30 103 884,79	29 132 391,84	971 492,95	3 808 953,24
2027	25 666 996,00	24 166 780,00	1 500 216,00	1 500 216,00
2028	26 288 561,00	24 908 626,00	1 379 935,00	1 379 935,00
2029	27 024 640,00	25 594 605,00	1 430 035,00	1 430 035,00
2030	27 754 305,00	26 234 596,00	1 519 709,00	1 519 709,00
2031	28 448 163,00	26 880 504,00	1 567 659,00	1 567 659,00
2032	29 159 367,00	27 526 127,00	1 633 240,00	1 633 240,00
2033	29 888 351,00	28 176 144,00	1 712 207,00	1 712 207,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Mietków przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	4,11%	9,82%	TAK	10,25%	TAK
2027	3,10%	9,43%	TAK	9,85%	TAK
2028	2,51%	8,46%	TAK	8,89%	TAK
2029	2,40%	7,30%	TAK	7,73%	TAK
2030	2,36%	6,50%	TAK	6,93%	TAK
2031	2,83%	7,30%	TAK	7,73%	TAK
2032	3,29%	7,26%	TAK	7,69%	TAK
2033	3,27%	6,42%	TAK	6,42%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mietków spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia wieloletnie

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przyłączenie do sieci dystrybucyjnej energii elektrycznej boiska gminnego w m. Borzygniew, ul. Sportowa dz.nr 134/7 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 716,95 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Zaplanowanie zadania wieloletniego daje możliwość podpisania umowy w 2026 roku na jego wykonanie i płatność w 2027 roku. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 716,95 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Mietków.
2. Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Mietków – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. W roku 2026 planowane jest postępowanie mające na celu wybór wykonawcy zadania i podpisanie umowy; realizacja zadania od 2027 roku. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 959 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 959 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Mietków.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w m. Mietków - rejon I w ramach zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mietków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 296 954,60 zł (w związku z aneksowaniem umowy o dofinansowanie i zakończeniem projektu).
 - 2) Program Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 360,30 zł (zadanie zostało uporządkowane ze względu na źródło finansowania: kwota 7 360,30 zł stanowi VAT niekwalifikowalny w projekcie, lecz niezbędny do jego poniesienia i wykazana jest w planie finansowym z czwartą cyfrą „0” – kwota powyższa jest wykazana w kategorii programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych) pod poz. 1.3.1.11 załącznika przedsięwzięć;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 39 360,30 zł (w związku z zakończeniem projektu).
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w m. Mietków - rejon I w ramach zadania Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mietków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 651,34 zł.
 - 2) Program Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Zadanie zostało uporządkowane ze względu na źródło finansowania: kwota 7 360,30 zł stanowi VAT niekwalifikowalny w projekcie, lecz niezbędny do jego poniesienia i wykazana jest w planie finansowym z czwartą cyfrą „0”. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 360,30 zł, w tym w 2026 r. – 7 360,30 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Mietków.

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

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.