

OBJAŚNIENIA
PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2026- 2031

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązanie.

W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Mirzec została sporządzona na lata 2026-2031 w związku z zaciągniętymi kredytami, gdzie całkowita ich spłata nastąpi w 2031 roku.

W załączniku nr 1 do uchwały zostały ujęte prognozowane na lata 2026-2031

1. - dochody bieżące, z podziałem na:

- < dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- < dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- < subwencja ogólna;
- < pozostałe dochody bieżące (w pozycji tej wykazuje się m.in. kwoty podatków i opłat lokalnych);
- < dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.
- dochody majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje;
- wydatki bieżące, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone, z tytułu poręczeń i gwarancji;
- wydatki na obsługę długu;
- wydatki majątkowe.

2. Wynik budżetu Gminy, czyli różnica między dochodami i wydatkami budżetu dla każdego roku objętego prognozą.

Przychody budżetu gminy z tego:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych przepisach,
- kredyty i pożyczki, ze wskazaniem pokrycia deficytu budżetu,
- rozchody budżetu Gminy, czyli spłata rat kapitałowych kredytów dla każdego roku z uwzględnieniem długu zaciągniętego.

3. Kwotę długu Gminy oraz sposób sfinansowania długu.

4. Wskaźnik spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

I. DOCHODY GMINY

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe.

1. Dochody bieżące (pozycja 1.1. WPF), w tym:

- dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (pozycja 1.1.1. WPF)
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (po. 1.1.2 WPF)
- z subwencji ogólnej (1.1.3 WPF)
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (1.1.4)
- pozostałe dochody bieżące (1.1.5 WPF)

Prognozowane dochody bieżące na rok 2026, to **kwota 58 105 398,56 zł**, która została skalkulowana w oparciu o:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, plan został przyjęty w oparciu o informację Ministra Finansów o przyjętej prognozowanej kwocie w projekcie ustawy budżetowej na 2026 rok.
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, plan został przyjęty w oparciu o informację Ministra Finansów o przyjętej prognozowanej kwocie w projekcie ustawy budżetowej na 2026 rok.
- dochody z tytułu subwencji ogólnej plan został przyjęty na podstawie informacji Ministra Finansów o przyjętych prognozowanych kwotach w ustawie budżetowej na 2026 rok.
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, plan został przyjęty na podstawie informacji Wojewody Świętokrzyskiego o prognozowanych wielkościach na 2026 rok z tytułu dotacji na zadania zlecone i własne gminy, ponadto ujęto zadania, gdzie źródłem dofinansowania będą środki i dotacje do pozyskania z budżetu państwa i funduszy.
- pozostałe dochody bieżące:
 - podatki i opłaty, podatek rolny skalkulowano w oparciu o dane ewidencji podatkowej przyjmując cenę za 1 kwintal żyta 65 zł, podatek leśny skalkulowano w oparciu o średnią cenę drewna na pierwsze trzy kwartały 2025 r., która wynosi 281,37 zł. za 1m³, natomiast stawki podatku od środków transportowych w 2026 roku skalkulowano na podstawie stawek obowiązujących w 2025 roku. Stawki w podatku od nieruchomości w 2026 roku skalkulowano na podstawie stawek obowiązujących w 2025 roku przy planowanym wzroście o około 5 %. Plan na opłaty za odpady komunalne został ustalony na podstawie podjętej Uchwały Rady Gminy w sprawie wysokości stawek za te odpady, pozostałe podatki i opłaty skalkulowano z niewielkim wzrostem do przewidywanego wykonania roku 2025 (dotyczy to m.in. podatków realizowanych przez urząd skarbowy, opłaty skarbowej, opłaty za zajęcie pasa drogowego),
 - inne dochody (dotyczy to m.in. stawek żywieniowych w stołówkach szkolnych i przedszkolnych, kosztów upomnienia i odsetek od zaległości podatkowych), przyjęto plan w oparciu o stawki żywieniowe w poszczególnych stołówkach, oraz przewidywane wykonanie roku 2025.

Natomiast prognozowane dochody bieżące na lata 2027-2029, zostały skalkulowane przy następujących założeniach:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w roku 2027-2029 coroczny wzrost około 5 %.
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w latach 2027 do 2029 coroczny wzrost około 5 %.
 - subwencja ogólna w latach 2027 – 2029 coroczny wzrost około 5 %.
 - dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące plan w latach 2027- 2029 coroczny wzrost około 5 %.
 - pozostałe dochody bieżące, w latach 2027-2029 coroczny wzrost około 5 %.
- W latach 2030-2031 prognozowane dochody bieżące zostały zaplanowane na poziomie roku 2029.

2. Dochody majątkowe (pozycja 1.2. WPF)

Wykazane w latach 2026 - 2028 kwoty dochodów majątkowych, są do pozyskania na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych ze środków budżetu Unii Europejskiej, Funduszy Państwowych i programów rządowych.

W 2026 roku prognozowane do pozyskania dochody majątkowe stanowią **kwotę 24 877 824 zł**, są to dochody do pozyskania:

- a) do pozyskania z budżetu Unii Europejskiej kwota **8 514 803 zł** na realizację następującego przedsięwzięcia:
 - Powstanie szlaku turystycznego od centrum Mirca do zbiornika wodnego w Wąchocku eksponując walor historyczno-przyrodniczy kwota 1 349 870 zł, w tym refundacja 74 870 zł
 - Cyberbezpieczny samorząd gminy Mirzec kwota 215 250 zł.
 - Zielona energia i zmniejszenie energochłonności kwota 1 690 992 zł.
 - Projekt parasolowy – dostawa i montaż magazynów energii na potrzeby istniejących instalacji fotowoltaicznych dla mieszkańców kwota 1 547 300 zł.
 - III etap rewitalizacji centrum Mirca poprzez nadanie nowych funkcji oraz poprawę funkcjonalności i estetyki przestrzeni publicznej kwota 509 000 zł, w tym refundacja 44 000 zł
 - Funkcjonalna odnowa zabytkowego budynku z 1922 roku w centrum Mirca–etap II kwota 342 298 zł, w tym refundacja 14 376 zł
 - Budowa wodociągu przy drodze gminnej nr 347011T w sołectwie Tychów Nowy kwota 412 800 zł
 - Budowa wodociągu w miejscowości Osiny Majorat kwota 720 000 zł
 - Budowa placu zabaw w sołectwie Mirzec I i Trębowiec kwota 202 000 zł
 - refundacja środków na realizację projektu pn. „Rozwój gospodarki wodno- ściekowej na terenie gminy Mirzec poprzez budowę wodociągu, sieci kanalizacyjnej i przydomowych oczyszczalni ścieków” kwota 1 341 300 zł, w tym refundacja 1 341 300 zł
 - refundacja środków na realizację projektu pn. „Odbudowa systemu melioracyjno-retencyjnego w Mircu w ramach zadania „Wykonanie odwodnienia drogi powiatowej nr 0560T w miejscowości Mirzec Poddąbrowa gm. Mirzec” kwota 183 993 zł, w tym refundacja 183 993 zł.
- b) do pozyskania z programów rządowych i innych źródeł kwota **16 363 021 zł** na realizację następujących przedsięwzięć:
 - dochody z tytułu poniesionych wydatków majątkowych w ramach Funduszu Sołeckiego za 2025 rok kwota 7 800 zł.

- Budowa sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Osinach wraz z łącznikiem i zagospodarowaniem terenu kwota 4 352 623 zł.
- Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych kwota 80 000 zł.
- Funkcjonalna odnowa zabytkowego budynku z 1922 roku w centrum Mirca-etap I kwota 530 000 zł.
- Rozbudowa drogi gminnej Nr 347018T Mirzec Korzonek – Mirzec Podkowałów – II etap kwota 3 094 491 zł.
- Rozbudowa drogi gminnej Nr 347025T Mirzec Czerwona – Tychów Nowy kwota 2 619 621 zł.
- Rozbudowa drogi gminnej Nr 347001T Gadka do łąk oraz Rozbudowa drogi gminnej Nr 347010T Gadka Majorat kwota 1 823 320 zł.
- Rozbudowa drogi gminnej Nr 347016T Jagodne Kolonia kwota 2 955 166 zł.
- Termomodernizacja budynków OSP kwota 500 000 zł.
- Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Tychowie Starym kwota 400 000 zł.

W 2027 roku prognozowane do pozyskania dochody majątkowe stanowią **kwotę 11 117 242 zł**, są to dochody do pozyskania:

a) do pozyskania z budżetu Unii Europejskiej kwota **3 602 922 zł** na realizację następującego przedsięwzięcia:

- Powstanie szlaku turystycznego od centrum Mirca do zbiornika wodnego w Wąchocku eksponując walor historyczno-przyrodniczy kwota 1 275 000 zł
- III etap rewitalizacji centrum Mirca poprzez nadanie nowych funkcji oraz poprawę funkcjonalności i estetyki przestrzeni publicznej kwota 2 000 000 zł.
- Funkcjonalna odnowa zabytkowego budynku z 1922 roku w centrum Mirca-etap II kwota 327 922 zł.

b) z programów rządowych i innych źródeł kwota **7 514 320 zł** na realizację następującego przedsięwzięcia:

- Rozbudowa drogi gminnej Nr 347028T Ostrożanka pod lasem kwota 653 600 zł
- Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie gminy Mirzec kwota 1 000 000 zł.
- Rozbudowa drogi gminnej Nr 347027T Tychów Stary kwota 1 740 000 zł
- Budowa drogi dojazdowej w miejscowości Tychów Stary kwota 920 720 zł.
- Budowa budynku na lokale mieszkalne w gminie Mirzec wraz z infrastrukturą towarzyszącą kwota 3 200 000 zł.

W 2028 roku prognozowane do pozyskania dochody majątkowe stanowią **kwotę 6 896 000 zł**, są to dochody do pozyskania:

a) do pozyskania z budżetu Unii Europejskiej kwota **2 000 000 zł** na realizację następującego przedsięwzięcia:

- III etap rewitalizacji centrum Mirca poprzez nadanie nowych funkcji oraz poprawę funkcjonalności i estetyki przestrzeni publicznej kwota 2 000 000 zł.

b) z programów rządowych i innych źródeł kwota **4 896 000 zł** na realizację następującego przedsięwzięcia:

- Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie gminy Mirzec kwota 1 000 000 zł.
- Budowa budynku na lokale mieszkalne w gminie Mirzec wraz z infrastrukturą towarzyszącą kwota 3 200 000 zł.

- Rozbudowa drogi gminnej Nr 347031T Osiny Majorat kwota 696 000 zł.

II.WYDATKI GMINY

a) Wydatki bieżące (poz.2.1 WPF)

W wydatkach bieżących zostały ujęte wszystkie zadania wykonywane przez gminę, które są nałożone ustawą o samorządzie gminnym.

Prognozowane wydatki bieżące na rok 2026 zostały skalkulowane na wysokości przewidywanego wykonania roku 2025 z uwzględnieniem zadań, które nie będą realizowane w 2026 roku.

W prognozie oszacowano wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla wszystkich jednostek budżetowych tj. 7 szkół podstawowych, 1 przedszkola, 1 zespołu szkolno-przedszkolnego Centrum Usług Wspólnych, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Urzędu Gminy, Klubu dziecięcego Bączek oraz Samorządowego Żłobka ZaGadka kalkulacja została oparta o aktualne umowy o pracę i umowy zlecenia.

W poszczególnych latach zostały ujęte wydatki związane z jubilatami, wzrostem wysługi lat i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym.

W wydatkach bieżących roku 2026 zostały ujęte, zadania z zewnętrznym wsparciem finansowym.

Wydatki na obsługę długu, zależą od wielkości zaciągniętych kredytów. Odsetki od kredytów bankowych zostały obliczone od planowanego poziomu zadłużenia na koniec roku poprzedniego, przy założeniu, że stopa procentowa dla stawki Vibor w poszczególnych latach plus marża banku, na podstawie której banki udzieliły lub udzielą gminie kredytu średnio wynosi 5,0 %. W latach 2026- 2031 wydatki na obsługę długu maleją.

W 2026 roku następuje spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2025. Jedną z przyczyn jest zakończenie realizacji projektów remontowych dróg gminnych, których koszty były znaczącym elementem budżetu roku 2025- Remont drogi gminnej Nr 347021T- Mirzec Podborki-Mirzec Majorat i Remont drogi gminnej Nr 347036T-Mirzec Podborki-Mirzec Czerwona- Trębowiec Mały-Trębowiec Duży (I etap). Wydatek ww. przedsięwzięć ujętych w wykazie WPF wyniósł 1 294 516 zł. Dodatkowo w 2025 roku dokonano likwidacji Klubu Wiejskiego „Niwy”. Przeprowadzona zmiana organizacyjna pozwoliła na redukcję zatrudnienia oraz ograniczenia kosztów funkcjonowania jednostki kultury Gminy Mirzec. W Urzędzie Gminy w Mircu zmniejszono zatrudnienie o 2 etaty, co wpłynęło na uzyskanie oszczędności w zakresie wynagrodzeń i pochodnych. Podjęte działania mają na celu dalsze racjonalizowanie wydatków administracyjnych przy jednoczesnym utrzymaniu jakości realizowanych zadań publicznych. W jednostkach oświatowych wynagrodzenia i wydatki bieżące zostały zmniejszone dzięki przeprowadzeniu reorganizacji zatrudnienia i analizy prowadzenia zajęć, polegających na nietworzeniu oddziałów klas pierwszych, połączeniu zajęć międzyklasowych i zmniejszeniu zatrudnienia pomocy nauczyciela poprzez zatrudnianie osób na staże zorganizowane przy współpracy z Powiatowym Urzędem Pracy w Starachowicach. W/w działania skutkują zmniejszeniem wydatków na wynagrodzenia i pochodne, a także na pozostałe wydatki bieżące w oświacie. W roku 2026 planowana jest również dalsza reorganizacja w jednostkach oświatowych.

W prognozowanym okresie 2027-2031 jest przewidywany niewielki wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2026. Wzrost ten związany będzie z realizacją zadań własnych gminy oraz

zadań zleconych do wykonania przez administrację rządową. W ramach tych wydatków ujęto m.in. środki na rolnictwo, drogi gminne, ochronę środowiska, bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową, kulturę- dotacje dla instytucji kultury, politykę społeczną oraz współpracę z organizacjami pozarządowymi.

Chcąc zrealizować prognozowane wydatki w latach 2026-2031 kontynuowana będzie racjonalizacja wydatków bieżących mająca na celu zapewnienie efektywności i gospodarności w wydatkowaniu środków publicznych. Każdy wydatek będzie podlegał ocenie zasadności, celowości oraz zgodności z przyjętymi priorytetami finansowymi gminy. Powyższe działania mają na celu zapewnienie stabilności finansowej gminy oraz racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi w perspektywie wieloletniej.

W wydatkach bieżących ujęte są następujące przedsięwzięcia:

1. W roku 2026 przedsięwzięcia w kwocie 2 780 168,12 zł, w tym:

- działania w ramach przedsięwzięcia pn.: „Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Północy” kwota 4 576 zł
- Akademia Liderów Edukacji kwota 222 275 zł
- Cyberbezpieczny samorząd gminy Mirzec kwota 85 201 zł
- Utworzenie nowego oddziału przedszkolnego w Gadce, gm. Mirzec kwota 511 771,12 zł
- Funkcjonowanie miejsc opieki utworzonych w Samorządowym Żłobku ZaGadka w Gadce kwota 401 280 zł
- Pomocna Dłoń dla gminy Mirzec- usługi społeczne i zdrowotne dla osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu kwota 388 160 zł
- Opracowanie planu ogólnego Gminy Mirzec kwota 81 180 zł
- Świadczenie usług publicznego transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej łączących Gminę Mirzec z siedzibą Powiatu Starachowickiego kwota 1 003 500 zł
- Organizacja społeczności energetycznej przez Powiat Starachowicki wraz z gminami Starachowice i Mirzec kwota 73 428 zł
- Pełnienie funkcji Koordynatora dla Klastra Energii Powiatu Starachowickiego kwota 4 000 zł
- Program Ochrony Środowiska dla Gminy Mirzec na lata 2025-2028 z perspektywą do roku 2032 kwota 4 797 zł

2. W roku 2027 przedsięwzięcia w kwocie 687 265,56 zł, w tym:

- Utworzenie nowego oddziału przedszkolnego w Gadce, gm. Mirzec kwota 285 985,56 zł
- Funkcjonowanie miejsc opieki utworzonych w Samorządowym Żłobku ZaGadka w Gadce kwota 401 280 zł

3. W roku 2028 przedsięwzięcia w kwocie 267 520 zł, w tym:

- Funkcjonowanie miejsc opieki utworzonych w Samorządowym Żłobku ZaGadka w Gadce

a) Wydatki majątkowe (poz. 2.2. WPF)

1. W roku 2026 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 26 440 762 zł

Zadania inwestycyjne roczne

1. Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie odwodnienia w sołectwie Gadka kwota **35 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy w ramach środków funduszu sołectkiego.

2. Wykonanie dokumentacji opracowania budowy sieci wodociągu w Ostrożance pod Lasem kwota **19 706 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy w ramach środków funduszu sołeckiego.
3. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gadka na dł. 170 mb. (posesje 64 -73) – opracowanie dokumentacji technicznej **kwota 15 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy.
4. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mirzec ul. Majorat – opracowanie dokumentacji technicznej **kwota 32 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy.
5. Budowa ciągu pieszo-rowerowego od strefy rekreacji w Mircu, ul. Dworską do drogi powiatowej Nr 1774 T Tychów Nowy – Tychów Stary **kwota 230 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy.
6. Montaż progów zwalniających przy ul. Dworskiej w Mircu **kwota 30 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy w ramach środków funduszu sołeckiego.
7. Zakup i montaż monitoringu na działkach gminnych w sołectwie Mirzec Malcówki (działka nr 553/2) i Mirzec Poddąbrowa (działka nr 381/2) **kwota 30 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy w ramach środków funduszu sołeckiego.
8. Rozbudowa terenu rekreacyjnego w miejscowości Osiny Mokra Niwa kwota **68 576 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy w ramach środków funduszu sołeckiego.
9. Ogrodzenie działki gminnej w sołectwie Trębowiec kwota **26 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy w ramach środków funduszu sołeckiego.
10. Wykonanie odwodnienia budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Gadce kwota **33 576 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy w ramach środków funduszu sołeckiego.
11. Wykonanie wentylacji pomieszczeń piwnicznych budynku remizy OSP Tychów Nowy – opracowanie dokumentacji technicznej **kwota 30 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy.
12. Zakup centrali telefonicznej do Urzędu Gminy w Mircu kwota **16 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy.
13. Opracowanie dokumentacji projektowej oraz budowa altany rekreacyjnej na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Jagodnem kwota **49 718 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy w ramach środków funduszu sołeckiego.
14. Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Tychowie Starym kwota **500 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 100 000 zł oraz dotacja z Ministerstwa Sportu 400 000 zł.
15. Rozbudowa oświetlenia drogowego w Tychowie Nowym kwota **24 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy.
16. Zakup działki pod budowę domu kultury kwota **250 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy.
17. Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1762 T Jagodne – Grzybowa Góra w kierunku Zbijów Duży – opracowanie dokumentacji technicznej kwota **50 000 zł**. Źródła finansowania: środki własne gminy.

Zadania inwestycyjne wieloletnie

1. Budowa wodociągu przy drodze gminnej nr 347011T w sołectwie Tychów Nowy kwota **412 800 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2024-2027. Wartość kosztorysowa: 561 510 zł, plan na 2025 rok 45 510 zł, plan na 2026 rok kwota 412 800 zł, plan na 2027 rok kwota

- 103 200 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 148 710 zł, środki z Unii Europejskiej KPO kwota 412 800 zł.
2. Budowa wodociągu w miejscowości Osiny Majorat kwota **720 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2024-2027. Wartość kosztorysowa: 949 200 zł, plan na 2025 rok 49 200 zł, plan na 2026 rok kwota 720 000 zł, plan na 2027 rok 180 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 229 200 zł, środki z Unii Europejskiej KPO kwota 720 000 zł.
 3. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1761T Skarżysko Kamienna - Mirzec na odcinku Mirzec Ogrody-Mirzec kwota **150 646 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2024-2026. Wartość kosztorysowa 175 000 zł, nakłady poniesione w 2025 roku kwota 24 354 zł plan na 2026 rok kwota 150 646 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy.
 4. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347001T Gadka do łąk oraz Rozbudowa drogi gminnej Nr 347010T Gadka Majorat kwota **1 823 320 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2023-2027. Wartość kosztorysowa 2 504 719 zł w tym: nakłady poniesione do 2023 roku kwota 67 158 zł, w 2024 roku kwota 7 172 zł, w 2025 roku kwota 151 238 zł i plan na 2026 rok kwota 1 823 320 zł oraz plan na 2027 rok kwota 455 831 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 681 399 zł i środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota 1 823 320 zł.
 5. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347016T Jagodne Kolonia kwota **2 955 166 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2023-2027. Wartość kosztorysowa 4 069 200 zł w tym: nakłady poniesione do 2023 roku kwota 95 103 zł, nakłady poniesione w 2024 roku kwota 280 138 zł, plan na 2026 rok kwota 2 955 166 zł, plan na 2027 rok kwota 738 793 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 1 114 034 zł i środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota 2 955 166 zł.
 6. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347025T Mirzec Czerwona – Tychów Nowy kwota **2 619 621 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2023-2027. Wartość kosztorysowa 3 702 667 zł w tym: nakłady poniesione do 2023 roku kwota 80 565 zł, nakłady poniesione w 2024 roku kwota 101 203 zł, plan na 2025 rok kwota 246 372 zł, plan na 2026 rok kwota 2 619 621 zł, plan na 2027 rok kwota 654 906 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 1 083 046 zł i środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota 2 619 621 zł.
 7. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347018T Mirzec Korzonek - Mirzec Podkowałów - II etap kwota **3 094 491 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2016-2027. Wartość kosztorysowa 3 976 786 zł w tym: nakłady poniesione do 2025 roku kwota 108 671 zł, plan na 2026 rok kwota 3 094 491 zł, plan na 2027 rok kwota 773 624 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 882 295 zł i środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota 3 094 491 zł.
 8. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347031T Osiny Majorat kwota **120 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2024-2028. Wartość kosztorysowa 1 063 880 zł w tym: nakłady poniesione do 2024 roku kwota 68 880 zł, nakłady poniesione w 2025 roku kwota 88 253 zł, plan na 2026 rok kwota 120 000 zł, plan na 2027 rok kwota 696 000 zł, plan na 2028 rok kwota 90 747 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 367 880 zł i środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota 696 000 zł.
 9. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347022T Mirzec Majorat I kwota **100 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2024-2027. Wartość kosztorysowa 779 335 zł w tym: nakłady

- poniesione w 2025 roku kwota 79 335 zł, plan na 2026 rok kwota 100 000 zł, plan na 2028 rok kwota 600 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy.
10. Budowa drogi dojazdowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w sołectwie Mirzec II kwota **274 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2020-2028. Wartość kosztorysowa 3 249 550 zł w tym: nakłady poniesione do 2023 roku kwota 1 104 550 zł, nakłady do poniesienia w 2025 roku kwota 460 000 zł, plan na 2026 rok kwota 274 000 zł, plan na 2028 rok kwota 366 000 zł, plan na 2029 rok kwota 1 045 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 2 249 550 zł i środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych kwota 1 000 000 zł.
 11. Odbudowa drogi dojazdowej do pól położonej na działce nr 859/2 w sołectwie Trębowiec od granicy z sołectwem Tychów Nowy w kierunku Mirzec-Czerwona (I etap) kwota **160 000 zł**. Wartość kosztorysowa 162 733 zł w tym: nakłady poniesione w 2025 roku kwota 2 733 zł, plan na 2026 rok kwota 160 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 80 000 zł i środki Samorządu Województwa Świętokrzyskiego z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych kwota 80 000 zł.
 12. Powstanie szlaku turystycznego od centrum Mirca do zbiornika wodnego w Wąchocku eksponując walor historyczno-przyrodniczy kwota **1 411 917 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2024-2027. Wartość kosztorysowa 3 052 890 zł w tym: nakłady poniesione w 2024 roku kwota 52 890 zł, plan na 2025 rok kwota 88 083 zł, plan na 2026 rok kwota 1 411 917 zł, plan na 2027 rok kwota 1 500 000 zł. Źródła finansowania: środki z budżetu Unii Europejskiej kwota 2 550 000 zł i środki własne gminy kwota 502 890 zł.
 13. Budowa placu zabaw i rekreacji w sołectwach Mirzec I i Trębowiec kwota **262 200 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2026. Wartość kosztorysowa 270 000 zł w tym: nakłady poniesione w 2025 roku kwota 7 800 zł, plan na 2026 rok kwota 262 200 zł. Źródła finansowania: środki finansowe z Unii Europejskiej ze Stowarzyszenia LGD 202 000 zł i środki własne 68 000 zł.
 14. Cyberbezpieczny samorząd gminy Mirzec kwota **215 250 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2026. Wartość kosztorysowa 374 400 zł, nakłady do poniesienia w 2025 rok kwota 159 150 zł, plan na 2026 rok kwota 215 250 zł. Źródła finansowania: środki Unii Europejskiej.
 15. Termomodernizacja budynku OSP Trębowiec kwota **180 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2022-2026. Wartość kosztorysowa 189 225 zł, w tym: nakłady poniesione do 2024 roku kwota 6 150 zł, nakłady poniesione w 2025 rok kwota 3 075 zł, plan na 2026 rok kwota 180 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 9 225 zł i środki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska kwota 180 000 zł.
 16. Termomodernizacja budynku OSP Ostrożanka kwota **80 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2022-2026. Wartość kosztorysowa 91 070 zł, w tym: nakłady poniesione do 2024 roku kwota 7 995 zł, nakłady poniesione w 2025 rok kwota 3 075 zł, plan na 2026 rok kwota 80 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 11 070 zł i środki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska kwota 80 000 zł.
 17. Termomodernizacja budynku OSP Gadka kwota **80 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2026. Wartość kosztorysowa 84 920 zł, w tym: nakłady poniesione w 2025 rok kwota 4 920 zł, plan na 2026 rok kwota 80 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 4 920 zł i środki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska kwota 80 000 zł.
 18. Termomodernizacja budynku OSP Tychów Stary kwota **80 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2026. Wartość kosztorysowa 87 380 zł, w tym: nakłady poniesione w 2025

- rok kwota 7 380 zł, plan na 2026 rok kwota 80 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 7 380 zł i środki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska kwota 80 000 zł.
19. Termomodernizacja budynku OSP Tychów Nowy kwota **80 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2026. Wartość kosztorysowa 84 920 zł, w tym: nakłady poniesione w 2025 rok kwota 4 920 zł, plan na 2026 rok kwota 80 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 7 380 zł i środki Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska kwota 80 000 zł.
20. Budowa sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Osinach wraz z łącznikiem i zagospodarowaniem terenu kwota **4 352 623 zł**. Realizacja zadania w latach 2023-2026. Wartość kosztorysowa 9 372 596 zł. Nakłady poniesione do 2023 roku kwota 115 005 zł, nakłady poniesione w 2024 roku kwota 2 591 zł, nakłady do poniesienia w 2025 rok kwota 4 902 377 zł, plan na 2026 rok kwota 4 352 623 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 1 104 800 zł, środki Polski Ład kwota 8 267 796 zł.
21. Przebudowa istniejącej sali rekreacyjnej przedszkola w Mircu w celu prowadzenia zajęć dydaktycznych zgodnie z aktualnymi warunkami higieniczno-sanitarnymi kwota **30 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2023-2027. Wartość kosztorysowa 200 000 zł. w tym: plan na 2026 rok kwota 30 000 zł, plan na 2027 rok kwota 170 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy.
22. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie gminy Mirzec kwota **100 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025 -2028. Wartość kosztorysowa 2 500 000 zł w tym: plan na 2026 rok kwota 100 000 zł, plan na 2027 rok kwota 1 200 000 zł, plan na 2028 rok kwota 1 200 000 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy kwota 500 000 zł i środki z Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej kwota 2 000 000 zł.
23. Projekt parasolowy – dostawa i montaż magazynów energii na potrzeby istniejących instalacji fotowoltaicznych dla mieszkańców kwota **1 547 300 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2026. Wartość kosztorysowa 1 547 300 zł w tym: plan na 2026 roku kwota 1 547 300 zł. Źródła finansowania: Program Operacyjny Funduszy Europejskich kwota 1 315 200 zł oraz udział mieszkańców kwota 232 100 zł.
24. Zielona energia i zmniejszenie energochłonności kwota **2 311 023 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2026. Wartość kosztorysowa 2 311 023 zł w tym: plan na 2026 roku kwota 2 311 023 zł. Źródła finansowania: Program Operacyjny Funduszy Europejskich kwota 1 690 992 zł oraz środki własne gminy 620 031 zł.
25. Budowa oświetlenia drogowego przy drodze gminnej Nr 347036T Mirzec Podborki-Mirzec Czerwona-Trębowiec Mały-Trębowiec Duży kwota **92 400 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2023-2026. Wartość kosztorysowa 101 994 zł w tym: nakłady poniesione w 2025 rok kwota 9 594 zł, plan na 2026 rok kwota 92 400 zł. Źródła finansowania: środki własne gminy.
26. III etap rewitalizacji centrum Mirca poprzez nadanie nowych funkcji oraz poprawę funkcjonalności i estetyki przestrzeni publicznej kwota **500 000 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2028. Wartość kosztorysowa 4 754 120 zł w tym: nakłady poniesione w 2025 rok kwota 54 120 zł, plan na 2026 roku kwota 500 000 zł, plan na 2027 roku kwota 2 100 000 zł, plan na 2028 roku kwota 2 100 000 zł. Źródła finansowania: własne gminy kwota 257 120 zł i środki w ramach Funduszy Europejskich na rewitalizację obszarów innych niż miejskie - kwota 4 497 000 zł.

27. Funkcjonalna odnowa zabytkowego budynku z 1922 roku w centrum Mirca kwota **897 711 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2023-2026. Wartość kosztorysowa 947 895 zł, w tym: nakłady poniesione w 2024 rok kwota 50 184 zł, plan na 2026 rok kwota 897 711 zł. Źródła finansowania: środki Polski Ład kwota 530 000 zł i środki własne gminy kwota 417 895 zł.
28. Funkcjonalna odnowa zabytkowego budynku z 1922 roku w centrum etap II kwota **350 718 zł**. Realizacja inwestycji w latach 2025-2027. Wartość kosztorysowa 716 813 zł, w tym: nakłady poniesione w 2025 rok kwota 15 376 zł, plan na 2026 rok kwota 350 718 zł, plan na 2027 rok kwota 350 719 zł. Źródła finansowania: środki KPO Funduszy Europejskich kwota 670 220 zł i środki własne gminy kwota 31 217 zł.

2. W roku 2027 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 15 544 642 zł.

1. Powstanie szlaku turystycznego od centrum Mirca do zbiornika wodnego w Wąchocku eksponując walor historyczno-przyrodniczy kwota 1 500 000 zł.
2. III etap rewitalizacji centrum Mirca poprzez nadanie nowych funkcji oraz poprawę funkcjonalności i estetyki przestrzeni publicznej kwota 2 100 000 zł
3. Funkcjonalna odnowa zabytkowego budynku z 1922 roku w centrum Mirca kwota 350 719 zł
4. Przebudowa drogi gminnej Nr 347018T Mirzec Korzonek – Mirzec Podkowałów II etap kwota 773 624 zł.
5. Budowa drogi dojazdowej w miejscowości Tychów Stary kwota 920 720 zł.
6. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347025T Mirzec Czerwona - Tychów Nowy kwota 654 906 zł.
7. Przebudowa istniejącej sali rekreacyjnej przedszkola w Mircu w celu prowadzenia zajęć dydaktycznych zgodnie z aktualnymi warunkami higieniczno- sanitarnymi kwota 170 000 zł.
8. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347016T Jagodne Kolonia kwota 738 793 zł.
9. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347001T Gadka do łąk oraz Rozbudowa drogi gminnej Nr 347010T Gadka Majorat kwota 455 831 zł.
10. Budowa budynku na lokale mieszkalne w gminie Mirzec wraz z infrastrukturą towarzyszącą kwota 3 910 000 zł.
11. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347027T Tychów Stary kwota 1 740 000 zł.
12. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347028T Ostrożanka pod lasem kwota 653 600 zł.
13. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie gminy Mirzec kwota 1 200 000 zł.
14. Budowa wodociągu przy drodze gminnej nr 347011T w sołectwie Tychów Nowy kwota 103 200 zł
15. Budowa wodociągu w miejscowości Osiny Majorat kwota 180 000 zł.
16. Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Osiny Majorat kwota 93 200 zł.
17. Pozostała kwota 49 zł nie jest objęta wykazem przedsięwzięć.

3. W roku 2028 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 11 992 000 zł.

1. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347028T Ostrożanka pod lasem kwota 163 400 zł.
2. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347031T Osiny Majorat kwota 875 000 zł.
3. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347027T Tychów Stary kwota 435 000 zł.
4. Budowa drogi dojazdowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w sołectwie Mirzec II kwota 366 000 zł

5. Budowa drogi dojazdowej w miejscowości Tychów Stary kwota 230 180 zł.
6. III etap rewitalizacji centrum Mirca poprzez nadanie nowych funkcji oraz poprawę funkcjonalności i estetyki przestrzeni publicznej kwota 2 100 000 zł
7. Budowa oświetlenia drogowego przy drodze powiatowej Nr 1761T Skarżysko Kamienna-Mirzec kwota 212 500 zł.
8. Rozbudowa drogi gminnej Nr 347022T Mirzec Majorat I kwota 600 000 zł.
9. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie gminy Mirzec kwota 1 200 000 zł.
10. Budowa budynku na lokale mieszkalne w gminie Mirzec wraz z infrastrukturą towarzyszącą kwota 4 000 000 zł.
11. Pozostała kwota 1 809 920 zł nie jest objęta wykazem przedsięwzięć.

4. W roku 2029 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 4 768 000 zł.

1. Budowa budynku na lokale mieszkalne w gminie Mirzec wraz z infrastrukturą towarzyszącą kwota 1 045 000 zł.
2. Pozostała kwota 3 723 000 zł nie jest objęta wykazem przedsięwzięć.

5. W roku 2030 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 4 811 000 zł.

nie objęte wykazem przedsięwzięć

6. W roku 2031 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 4 811 000 zł.

nie objęte wykazem przedsięwzięć

III. Wynik budżetu gminy, czyli różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem budżetu.
(pozycja 3 WPF)

Prognozowany wynik budżetu gminy Mirzec w latach 2026-2031 jest dodatni, czyli dochody ogółem są wyższe od wydatków ogółem.

Wykazana nadwyżka w tych latach przeznaczona jest na spłatę rat kredytów zgodnie z zawartymi umowami z bankami.

IV. Przychody i rozchody budżetu (pozycja 4 i 5 WPF)

1) W latach 2026-2031 nie prognozuje się przychodów.

2) Rozchody budżetu gminy w 2026 roku to kwota 5 368 293 zł, w tym spłata długu z tytułu zaciągniętych kredytów w latach poprzednich w kwocie 3 843 000 zł i spłata kredytu pobranego w 2025 roku na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1 525 293 zł

W pozycji 5 WPF wykazane są rozchody budżetu. Kwoty w tej pozycji to rozchody z tytułu spłaty rat kredytów zaciągniętych (w załączeniu tabela obrazująca stan zadłużenia i jego spłata w poszczególnych latach, z podziałem na umowy zawarte z bankami).

Całkowita spłata zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów przez Gminę Mirzec nastąpi w 2031 r.

V. Kwota długu Gminy, w tym relacja, której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu.

Art. 243 ustawy o finansach publicznych wprowadza wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia wyliczany indywidualnie dla każdej gminy.

W pozycji 8.3. WPF wykazany jest maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań dla Gminy Mirzec, który na 2026 rok wynosi 10,17%, natomiast w poz. 8.1 wykazany jest wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (kredytów) przez Gminę Mirzec w 2026 roku, który wynosi 10,03%,

Również w latach 2027-2031 Gmina Mirzec spełnia wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.

DŁUG GMINY MIRZEC I TERMINY JEGO SPŁATY / w zł,-/

LP	NAZWA BANKU	TERMIN SPŁATY (od –do lata)	POBRANO OGÓŁEM	Pozostało do spłaty na 01.01.2026 r.	W TYM:./ROKU/						
					Spłata w 2026 r.	Spłata w 2027 r.	Spłata w 2028 r.	Spłata w 2029 r.	Spłata w 2030 r.	Spłata w 2031 r.	
					Stan zadłużenia 31.12.2026 r.	Stan zadłużenia 31.12.2027r	Stan zadłużenia 31.12.2028r.	Stan zadłużenia 31.12.2029r	Stan zadłużenia 31.12.2030r.	Stan zadłużenia 31.12.2031r.	
1	Bank Spółdzielczy w Iłży	2020-2026	5 730 000	915 000	915 000						
					0						
2	Bank Spółdzielczy w Wąchocku	2021-2027	4 315 000	1 616 00	808 000	808 000					
					808 000	0					
3	Bank Spółdzielczy w Wąchocku	2021-2027	2 010 000	970 000	370 000	600 000					
					600 000	0					
4	Bank Spółdzielczy w Wąchocku	2023-2028	4 760 000	3 750 000	350 000	1 400 000	2 000 000				
					3 400 000	2 000 000					
5	Bank Spółdzielczy w Iłży	2024-2029	6 042 000	4 700 000	800 000	800 000	1 300 000	1 800 000			
					3 900 000	3 100 000	1 800 000				
6	Bank Spółdzielczy w Wąchocku	2025-2029	3 510 000	3 510 000	600 000	710 000	1 100 000	1 100 000			
					2 910 000	2 200 000	1 100 000				
7	PKO BP	2029	1 500 000	1 500 000				1 500 000			
					1 500 000	1 500 000	1 500 000				
8	Bank Spółdzielczy Ziemi łowickiej w Łowiczu	2029-2031	4 743 000	4 743 000	0	0	0	143 000	2 300 000	2 300 000	
					4 743 000	4 743 000	4 743 000	4 600 00	2 300 000		
9	Bank Spółdzielczy w Wąchocku	2025-2028	2 035 293	2 035 293	1 525 293		510 000				
					510 000	510 000	0				
	Ogółem zadłużenie			23 739 293	5 368 293	4 318 000	4 910 000	4 543 000	2 300 000	2 3000 000	
					18 371 000	14 053 000	9 143 000	4 600 000	2 300 000		