UCHWAŁA NR XXIV/201/2020
RADY MIEJSKIEJ W MIROSŁAWCU

z dnia 29 października 2020 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2020-2026

Na podstawie art. 226, 227, 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568 i 695), Rada Miejska w Mirosławcu uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2020-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, wraz z objaśnieniami.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy i Miasta Mirosławiec, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Piotr Czech

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXIV/201/2020
Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29 października 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2020	34 987 433,13	33 163 117,13	4 494 203,00	77 092,00	7 031 689,00	12 161 676,04	9 398 457,09	5 720 000,00	1 824 316,00	100 000,00	1 724 316,00
2021	38 169 125,19	33 272 491,50	4 648 595,00	36 190,00	7 310 283,00	11 610 385,00	9 667 038,50	5 914 480,00	4 896 633,69	100 000,00	4 796 633,69
2022	37 186 549,38	34 690 220,00	4 801 999,00	37 384,00	7 551 522,00	12 964 739,00	9 334 576,00	6 109 658,00	2 496 329,38	0,00	2 496 329,38
2023	36 639 181,00	34 425 228,00	4 900 861,00	38 543,00	7 782 029,00	12 279 847,00	9 423 948,00	6 299 057,00	2 213 953,00	0,00	2 213 853,00
2024	35 776 655,00	35 776 655,00	5 099 387,00	39 699,00	8 019 188,00	12 705 715,00	9 912 666,00	6 488 029,00	0,00	0,00	0,00
2025	36 849 955,00	36 849 955,00	5 252 369,00	40 890,00	8 259 764,00	13 086 886,00	10 210 046,00	6 682 670,00	0,00	0,00	0,00
2026	37 955 454,00	37 955 454,00	5 409 940,00	42 117,00	8 507 557,00	13 479 493,00	10 516 347,00	6 883 150,00	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2020	38 386 541,47	33 162 655,61	10 804 777,46	2 959,34	0,00	120 200,00	3 200,00	0,00	0,00	5 223 885,86	4 747 585,86	455 000,00
2021	37 499 663,19	32 210 649,19	10 527 214,00	130 890,69	0,00	101 000,00	1 000,00	0,00	0,00	5 289 014,00	2 590 000,00	2 124 459,00
2022	36 488 974,38	32 947 014,00	10 790 394,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	3 541 960,38	2 820 495,00	0,00
2023	35 941 606,00	33 227 653,00	11 060 154,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	2 713 953,00	1 591 873,00	0,00
2024	35 079 080,00	34 038 719,00	11 336 658,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	1 040 361,00	1 040 361,00	0,00
2025	36 152 380,00	34 871 012,00	11 620 074,00	0,00	0,00	29 500,00	0,00	0,00	0,00	1 281 368,00	1 281 368,00	0,00
2026	37 257 879,00	35 724 550,00	11 910 576,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 533 329,00	1 533 329,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-3 399 108,34	0,00	3 946 683,34	746 442,00	198 867,00	1 904 490,11	1 904 490,11	1 295 751,23	1 295 751,23
2021	669 462,00	669 462,00	574 555,00	0,00	0,00	574 555,00	0,00	0,00	0,00
2022	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu 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 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	547 575,00	547 575,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 017,00	1 244 017,00	746 442,00	746 442,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						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 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 731 892,00	0,00	461,52	3 200 702,86
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 487 875,00	0,00	1 061 842,31	1 636 397,31
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 790 300,00	0,00	1 743 206,00	1 743 206,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 092 725,00	0,00	1 197 575,00	1 197 575,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 395 150,00	0,00	1 737 936,00	1 737 936,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	697 575,00	0,00	1 978 943,00	1 978 943,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 230 904,00	2 230 904,00

[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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	3,18%	3,10%	3,57%	11,75%	16,71%	TAK	TAK
2021	3,36%	6,31%	6,77%	8,50%	13,45%	TAK	TAK
2022	3,59%	8,59%	8,59%	5,14%	10,09%	TAK	TAK
2023	3,44%	5,90%	5,90%	6,31%	6,31%	TAK	TAK
2024	3,23%	7,74%	7,74%	7,09%	7,09%	TAK	TAK
2025	3,06%	8,45%	x	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2026	2,90%	9,16%	x	6,35%	8,45%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	891 136,24	891 136,24	796 349,25	1 420 406,00	1 420 406,00	1 394 749,30	1 351 355,20	1 351 355,20	1 183 378,62
2021	480 662,50	480 662,50	430 120,03	0,00	0,00	0,00	685 353,96	685 353,96	430 120,03
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 097,55	40 097,55	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 181,05	43 181,05	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2020	2 803 209,58	2 803 209,58	2 088 751,06	5 088 658,65	1 410 442,79	3 678 215,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 746 995,00	1 746 995,00	0,00	4 011 513,70	1 437 978,96	2 573 534,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 468 960,38	2 468 960,38	0,00	3 599 219,93	57 259,55	3 541 960,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 213 953,00	2 213 953,00	0,00	2 757 134,05	43 181,05	2 713 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2020	547 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 200,90
2021	497 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	697 575,00	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.

Uchwały: **XXIV/201/2020**
zwa JST: **MIROSŁAWIEC**
ᵎF za lata: **2020 - 2026**
ɲr wersji: 0

wskaźniki z uwzględnieniem art. 15zoa-zoc (COVID-19)
DU 2020.1381

zał.nr 1 do Uchwały WPF na 2020-2026 nr XXIV/201/2020 z dnia 29.10.2020r.

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	**Dochody ogółem**	**34 987 433,13**	**38 169 125,19**	**37 186 549,38**	**36 639 181,00**	**35 776 655,00**	**36 849 955,00**	**37 955 454,00**
1.1	Dochody bieżące, z tego:	33 163 117,13	33 272 491,50	34 690 220,00	34 425 228,00	35 776 655,00	36 849 955,00	37 955 454,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 494 203,00	4 648 595,00	4 801 999,00	4 900 861,00	5 099 387,00	5 252 369,00	5 409 940,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	77 092,00	36 190,00	37 384,00	38 543,00	39 699,00	40 890,00	42 117,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 031 689,00	7 310 283,00	7 551 522,00	7 782 029,00	8 019 188,00	8 259 764,00	8 507 557,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 161 676,04	11 610 385,00	12 964 739,00	12 279 847,00	12 705 715,00	13 086 886,00	13 479 493,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 398 457,09	9 667 038,50	9 334 576,00	9 423 948,00	9 912 666,00	10 210 046,00	10 516 347,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 720 000,00	5 914 480,00	6 109 658,00	6 299 057,00	6 488 029,00	6 682 670,00	6 883 150,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 824 316,00	4 896 633,69	2 496 329,38	2 213 953,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 724 316,00	4 796 633,69	2 496 329,38	2 213 853,00	0,00	0,00	0,00
2	**Wydatki ogółem**	**38 386 541,47**	**37 499 663,19**	**36 488 974,38**	**35 941 606,00**	**35 079 080,00**	**36 152 380,00**	**37 257 879,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	33 162 655,61	32 210 649,19	32 947 014,00	33 227 653,00	34 038 719,00	34 871 012,00	35 724 550,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 804 777,46	10 527 214,00	10 790 394,00	11 060 154,00	11 336 658,00	11 620 074,00	11 910 576,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	2 959,34	130 890,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	120 200,00	101 000,00	83 000,00	65 000,00	47 000,00	29 500,00	12 000,00
2.1.3.1	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)	3 200,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	5 223 885,86	5 289 014,00	3 541 960,38	2 713 953,00	1 040 361,00	1 281 368,00	1 533 329,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	4 747 585,86	2 590 000,00	2 820 495,00	1 591 873,00	1 040 361,00	1 281 368,00	1 533 329,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	455 000,00	2 124 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Wynik budżetu**	**-3 399 108,34**	**669 462,00**	**697 575,00**	**697 575,00**	**697 575,00**	**697 575,00**	**697 575,00**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	669 462,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00
4	**Przychody budżetu**	**3 946 683,34**	**574 555,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	746 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	198 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 904 490,11	574 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 904 490,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 295 751,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 295 751,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Rozchody budżetu**	**547 575,00**	**1 244 017,00**	**697 575,00**	**697 575,00**	**697 575,00**	**697 575,00**	**697 575,00**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	547 575,00	1 244 017,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	746 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	746 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Kwota długu, w tym:**	**4 731 892,00**	**3 487 875,00**	**2 790 300,00**	**2 092 725,00**	**1 395 150,00**	**697 575,00**	**0,00**
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	461,52	1 061 842,31	1 743 206,00	1 197 575,00	1 737 936,00	1 978 943,00	2 230 904,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	3 200 702,86	1 636 397,31	1 743 206,00	1 197 575,00	1 737 936,00	1 978 943,00	2 230 904,00
8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
8.1	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)	3,18%	3,36%	3,59%	3,44%	3,23%	3,06%	2,90%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,18%	3,36%	3,59%	3,44%	3,23%	3,06%	2,90%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,18%	3,36%	3,59%	3,44%	3,23%	3,06%	2,90%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,10%	6,31%	8,59%	5,90%	7,74%	8,45%	9,16%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,57%	6,77%	8,59%	5,90%	7,74%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,10%	6,31%	8,59%	5,90%	7,74%	8,45%	9,16%
8.3	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)	11,75%	8,50%	5,14%	6,31%	7,09%	7,41%	6,35%
8.3.1	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)	16,71%	13,45%	10,09%	6,31%	7,09%	7,41%	8,45%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	13,52%	9,14%	7,50%	5,71%	3,90%	1,89%	0,00%
art15zoc_8	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 **bez art. 15zob ust. 1** przypadających na dany rok)	3,18%	3,36%	3,59%	3,44%	3,23%	3,06%	2,90%
art15zoc_8	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 **bez art. 15zob ust. 1**, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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 **bez art. 15zob ust. 1**, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	891 136,24	480 662,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	891 136,24	480 662,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	796 349,25	430 120,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 420 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 420 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 394 749,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 351 355,20	685 353,96	40 097,55	43 181,05	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 351 355,20	685 353,96	40 097,55	43 181,05	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 183 378,62	430 120,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 803 209,58	1 746 995,00	2 468 960,38	2 213 953,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 803 209,58	1 746 995,00	2 468 960,38	2 213 953,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 088 751,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 088 658,65	4 011 513,70	3 599 219,93	2 757 134,05	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 410 442,79	1 437 978,96	57 259,55	43 181,05	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	3 678 215,86	2 573 534,74	3 541 960,38	2 713 953,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	547 575,00	497 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	69 200,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	**Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXIV/201/2020
Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29 października 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 768 333,96	5 088 658,65	4 011 513,70	3 599 219,93	2 757 134,05	15 456 526,33
1.a	- wydatki bieżące				3 920 832,92	1 410 442,79	1 437 978,96	57 259,55	43 181,05	2 948 862,35
1.b	- wydatki majątkowe				17 847 501,04	3 678 215,86	2 573 534,74	3 541 960,38	2 713 953,00	12 507 663,98
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:				11 961 443,07	3 747 555,87	1 548 424,70	2 509 057,93	2 257 134,05	10 062 172,55
1.1.1	- wydatki bieżące				2 414 675,97	999 344,29	685 353,96	40 097,55	43 181,05	1 767 976,85
1.1.1.1	Aktywizacja społeczna i zawodowa w Gminie i Mieście Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	MGOPS Mirosławiec	2018	2020	779 563,98	455 445,89	0,00	0,00	0,00	455 445,89
1.1.1.2	Aktywizacja społeczna i zawodowa w Gminie i Mieście Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2020	521 794,16	223 297,13	0,00	0,00	0,00	223 297,13
1.1.1.3	Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2013	2020	16 030,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.1.4	Usługi społeczne w Gminie Mirosławiec - poprawa jakości zycia mieszkańców	MGOPS Mirosławiec	2020	2021	984 962,50	316 601,27	668 361,23	0,00	0,00	984 962,50
1.1.1.5	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczegi - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2023	112 325,33	0,00	16 992,73	40 097,55	43 181,05	100 271,33
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 546 767,10	2 748 211,58	863 070,74	2 468 960,38	2 213 953,00	8 294 195,70
1.1.2.1	Aktywizacja społeczna i zawodowa w Gminie i Mieście Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2020	672 300,00	224 067,30	0,00	0,00	0,00	224 067,30
1.1.2.2	Budowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej - boisko w Piecniku - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2020	402 268,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul.Kościuszki i Kościelnej - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2016	2020	1 246 588,78	1 225 186,78	0,00	0,00	0,00	1 225 186,78
1.1.2.4	Termomodernizacja i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Łowiczu Wałeckim wraz z przebudową instalacji elektrycznej i sanitarnej - poprawa jakości zycia mieszkańców	UM Mirosławiec	2013	2020	352 112,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2013	2020	1 301 190,69	1 298 957,50	0,00	0,00	0,00	1 298 957,50
1.1.2.6	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczegi - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2023	5 572 306,12	0,00	863 070,74	2 468 960,38	2 213 953,00	5 545 984,12
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				9 806 890,89	1 341 102,78	2 463 089,00	1 090 162,00	500 000,00	5 394 353,78

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				1 506 156,95	411 098,50	752 625,00	17 162,00	0,00	1 180 885,50
1.3.1.1	Dostęp do internetu UM w Mirosławcu - poprawa jakości zycia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2021	1 438,00	718,80	419,30	0,00	0,00	1 138,10
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - poprawa jakości zycia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2021	1 175 216,00	339 056,00	609 900,00	0,00	0,00	948 956,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania miasta Mirosławiec i obrębu nr 34 Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2008	2022	123 000,00	6 200,00	31 100,00	12 500,00	0,00	49 800,00
1.3.1.4	Opracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego GiM Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2021	116 850,00	40 897,50	64 267,50	0,00	0,00	105 165,00
1.3.1.5	Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2021	58 080,00	16 920,00	29 160,00	0,00	0,00	46 080,00
1.3.1.6	Serwis i nadzór systemu Gmina v.3 - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2022	21 100,95	7 306,20	7 306,20	4 662,00	0,00	19 274,40
1.3.1.7	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczegi - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zakup samochodu osobowego typu "mikrobus" do przewozu osób niepełnosprawnych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2020	2021	5 472,00	0,00	5 472,00	0,00	0,00	5 472,00
1.3.1.9	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.10	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Polnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 300 733,94	930 004,28	1 710 464,00	1 073 000,00	500 000,00	4 213 468,28
1.3.2.1	I etap przebudowy ul. Mickiewicza w Mirosławcu w ramach PRGiPID - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2013	2020	405 553,29	29 350,00	0,00	0,00	0,00	29 350,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Młyńska - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2016	2020	176 883,28	172 735,28	0,00	0,00	0,00	172 735,28
1.3.2.3	Wniesienie wkładu pienięż.do Spółki ZECWiK w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2012	2022	4 307 500,00	434 500,00	276 000,00	73 000,00	0,00	783 500,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2007	2020	246 770,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00
1.3.2.5	Aktywizacja społeczna i zawodowa w Gminie i Mieście Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2020	63 249,00	63 249,00	0,00	0,00	0,00	63 249,00
1.3.2.6	Prace budowlane w pomieszczeniach budynku Samorządowego Przedszkola "Słoneczko" w Mirosławcu dostosowujące obiekt do obecnych przepisów technicznych wraz z wykonaniem instalacji fotowoltaicznej oraz wymianą instalacji elektrycznej i źródeł światła - poprawa jakości życia mieszkańców	Samorządowe Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu	2019	2023	1 033 835,00	33 835,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 033 835,00
1.3.2.7	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczegi - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Kościuszki i Kościelnej - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2016	2020	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	650,00
1.3.2.9	Budowa w Hankach sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z przyłączami do posesji wraz z systemem odprowadzania ścieków - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	157 440,00	0,00	94 464,00	0,00	0,00	94 464,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku byłej Przychodni Zdrowia w Mirosławcu wraz z przebudową pomieszczeń i przystosowaniem budynku dla osób niepełnosprawnych oraz wykonaniem instalacji fotowoltaicznej - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2012	2023	1 563 317,37	11 685,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	1 511 685,00
1.3.2.11	Zakup samochodu osobowego typu "mikrobus" do przewozu osób niepełnosprawnych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2020	2021	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	76 846,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Polnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	108 690,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	105 000,00

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2020-2026.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2020 do zmian wprowadzonych w budżecie gminy.

1. Prognoza dochodów

Planowane dochody w 2020 r. zmieniły się w sposób następujący;

Tabela 1

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXIII/193/2020 z dnia 29.09.2020	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXIV/201/2020 z dnia 29.10.2020	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	**Dochody ogółem, z tego:**	**35.058.725,05**	**34.987.433,13**	**- 71.291,92**
1.1	dochody bieżące, w tym:	33.234.409,05	33.163.117,13	- 71.291,92
	środki na realizację programów UE	968.519,24	891.136,24	- 77.383,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1.824.316,00	1.824.316,00	-
1.2.1	środki na realizację programów UE	1.420.406,00	1.420.406,00	-
1.2.2	ze sprzedaży majątku	100.000,00	100.000,00	-

2. Prognoza wydatków

Planowane wydatki w 2020 r. zmieniły się w sposób następujący:

Tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXIII/193/2020 z dnia 29.09.2020	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXIV/201/2020 z dnia 29.10.2020	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	**Wydatki ogółem, z tego:**	**39.303.790,12**	**38.386.541,47**	**- 917.248,65**
1.1	Wydatki bieżące, w tym na:	33.010.280,26	33.162.655,61	152.375,35
1.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	10.527.121,46	10.804.777,46	277.656,00
1.1.2	Na realizację projektów UE	1.462.136,93	1.351.355,20	- 110.781,73
1.1.3	Wydatki bieżące objęte limitem	1.559.860,00	1.488.983,29	- 70.876,71
1.2	Wydatki majątkowe, w tym na:	6.293.509,86	5.223.885,86	-1.069.624,00
1.2.1	Realizację projektów UE	2.803.209,58	2.803.209,58	-
1.2.2	Wydatki majątkowe objęte limitem	4.773.839,86	3.678.215,86	-

Dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2020 r. są zgodne z danymi wynikającymi z Uchwały budżetowej wg stanu na 29.10.2020 r.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy

dochodów i wydatków. Wynik budżetu (deficyt) Gminy i Miasta Mirosławiec stanowi kwotę – **3.399.108,34 zł**.

Tabela 3. Wynik budżetu Miasta i Gminy Mirosławiec

	2020	2021	2022	2023
Dochody	34.987.433,13	38.169.125,19	37.186.549,38	36.639.181,00
Wydatki	38.386.541,47	37.499.663,19	36.488.974,38	35.941.606,00
Wynik budżetu	- 3.399.108,34	669.462,00	697.575,00	697.575,00
	2024	**2025**	**2026**	
Dochody	35.776.655,00	36.849.955,00	37.955.454,00	
Wydatki	35.079.080,00	36.152.380,00	37.257.879,00	
Wynik budżetu	697.575,00	697.575,00	697.575,00	

4. Przychody

Plan przychodów 2020r., po zmianach, stanowi kwota **3.946.683,34 zł,** z tytułu;

- zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu – ulicy Kościuszki i Kościelnej" w ramach PROW na lata 2014-2020 – *746.442,00 zł,*

- nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych wynikającej z ewidencji wysokości 1.904.490,11 zł (strona Ma konta 960), pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych ogółem w wysokości 887.780,76 zł, w kwocie *1.016.709,35 zł,*

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - *533.394,00 zł,*

- rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - *354.386,76 zł,*

- wolnych środków, zmniejsza się o kwotę 845.956,73 zł, do kwoty 1.295.751,23 *zł*.

Plan przychodów 2021r., po zmianach, stanowi kwota **574.555,00 zł**, z tytułu;

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Wpłynęły do gminy w 2020 roku i zostaną wykazane w wykonaniu dochodów, na tomiast wydatkowane będą w 2021 roku na inwestycję pn. "Dobra Przestrzeń dzwignią rozwoju społecznego i gospodarczego". W związku z tym, że środki te są środkami o specjalnym przeznaczeniu należy je wykazać w przychodach budżetu 2021r.

5. Rozchody

Planowane rozchody w 2020 r. stanowią spłaty rat kredytu zaciągniętego w 2017 r. w łącznej w kwocie **547.575,00 zł.**

6. Kwota długu

Gmina nie korzysta z niestandardowych instrumentów finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Kredyt zaciągnięty został w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie Oddział w Szczecinie - umowa nr 3016639/73/JST/POZ/17 zawarta w dniu 06.06.2017 r. na okres od 06.06.2017 r. do 31.12.2026 r. w kwocie 5.180.600,00 zł. Planuje się spłaty rat do 2026 r. (tabela 4). Na dzień 31.12.2020r. do spłaty pozostanie kwota 3.985.450,00 zł.

Spłaty rat kredytów wykazano zbiorczo w tabeli 4 w poz. 2 - kredyt z 2017 r.

Gmina i Miasto Mirosławiec, na podstawie umowy nr PROW-07.2.1-11-01305-32 z dnia 04.06.2020r. zaciągnęła pożyczkę z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. "Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ulicy Kościuszki i Kościelnej" do kwoty 746.442,00 zł w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w Banku Gospodarstwa Krajowego.

Planuje się, że spłata tego zobowiązania nastąpi po otrzymaniu środków z dofinansowania ze środków z budżetu UE jednorazowo po całkowitym rozliczeniu zadań w 2021 roku.

Tabela 4. Harmonogram spłat kredytów i pożyczek

	Nazwa		Ostatni rok spłaty	2020	2021	2022	2023
1	Pożyczki		**2020**	0,00	**746.442,00**	0,00	0,00
2	Kredyty		**2026**	**547.575,00**	**497.575,00**	**697.575,00**	**697 575,00**
Lp	**Nazwa**	**Ostatni rok spłaty**	**2024**	**2025**	**2026**		
1	Pożyczki		0,00	0,00	0,00		
2	Kredyty	**2026**	**697.575,00**	**697.575,00**	**697.575,00**		

Gmina poręczyła dla ZECWiK pożyczkę zaciągniętą w WFOŚiGW na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i remont oczyszczalni ścieków w Mirosławcu oraz budowa przewodu tłoczonego wraz z przepompownią w Mirosławcu Górnym". Wykaz niewymagalnych potencjalnych spłat rat pożyczki wraz z odsetkami w okresie 2020 r. – 2021 r. wynikających z podpisanej umowy poręczenia stanowi poniższe zestawienie:

Tabela 5. Poręczenie

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota potencjalnych spłat rat pożyczki i odsetek z tytułu poręczenia pożyczki
1	2020 r.	798,49
2	2021 r.	130 890,69
	Ogółem:	**131.689,18**

Zmniejszenie planu wydatków z tytułu poręczeń spłaconych w 2020r. w kwocie (2.959,34 – 798,49) 2.160,85 zł nastąpi w terminie późniejszym.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wskaźnik spłaty długu, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w poszczególnych latach będzie spełniony.

Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu w roku 2020 wyniesie 3,10% (wskaźnik jednoroczny).

8. Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań

W pozycji 10.11. WPF - 2020r. wykazano wydatki bieżące poniesione przez jednostki budżetowe Gminy i Miasta Mirosławiec, na dzień 30.09.2020r., w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, t.j. na; zakup materiałów i środków czystości, środków do dezynfekcji, dozowników, rękawic, masek, przyłbic, kombinezonów ochronnych, drukarki 3D, termometrów, zakup usług wykonania szyb ochronnych na lady, organizację zdalnej sesji, sms-y na potrzeby związane z Covid-19, szkolenie Rady Pedagogicznej - zdalne nauczanie - ogółem w wysokości 69.200,90 zł.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Piotr Czech