

Projekt nr 214

z dnia 16 grudnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXVI/ /2020
RADY MIEJSKIEJ W MIROŚLAWCU**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2021-2026.

Na podstawie art. 230 ust. 6 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) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2021-2026, wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy i Miasta Mirosławiec, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Mirosławca do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Mirosławca do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Mirosławiec.

3. Upoważnia się Burmistrza Mirosławca do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Mirosławca.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XIII/131/2019 Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 30 grudnia 2019r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2020-2026 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

SKARBNIK
Gminy i Miasta Mirosławiec

Alicja Michor

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2021-2026.

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 i Miasta Mirosławiec 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Mirosławiec na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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 2026. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mirosławiec została przygotowana na lata 2021-2026.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy i Miasta Mirosławiec wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Mirosławiec, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

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 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2026 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + PKB \cdot u_{PKB}) \cdot (1 + WB \cdot u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy i Miasta Mirosławiec 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;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy i Miasta Mirosławiec, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 5 650 000,00 zł. 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 latach 2021-2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2021 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 prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

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

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 60 000,00 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 2021 roku w rozdziale 75814 - Różne rozliczenia finansowe - zaplanowano dochody, w związku ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) na realizację dwóch projektów wieloletnich w kwocie 1.000.000,00 zł. Przewiduje się łączny dochód 2.500.000,00 zł w latach 2021-2022. Zakłada się dochody w wysokości planowanych wydatków w poszczególnych latach zaplanowanych we wnioskach o wsparcie ze środków RFIL.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2026 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych i pożyczkowych.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	75,00%	0,00%	0,00%
inne	75,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych).

Wydatki z tytułu poręczeń zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych. Kwota potencjalnych spłat rat pożyczki i odsetek z tytułu poręczenia pożyczki na 2021r. (ostatni rok spłaty) wynosi 130.890,69 zł.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Zaplanowano niezbędne wydatki na przedsięwzięcia przewidziane w WPF. Ponadto zakłada się wydatki w wysokości planowanych dochodów w poszczególnych latach zaplanowanych we wnioskach o wsparcie ze środków RFIL.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy i Miasta Mirosławiec

	2021	2022	2023	2024
Dochody	32 609 010,00	34 816 755,38	34 912 193,00	33 164 187,00
Wydatki	32 787 022,79	34 119 180,38	34 414 618,00	32 466 612,00
Wynik budżetu	-178 012,79	697 575,00	497 575,00	697 575,00
	2025	2026		
Dochody	34 159 113,00	35 218 046,00		
Wydatki	33 461 538,00	34 520 471,00		
Wynik budżetu	697 575,00	697 575,00		

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Łączną kwotę przychodów na 2021 r. planuje się na poziomie 1.622.029,79 zł, z tytułu;

- 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 zgodnie z formułą art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, ogółem w kwocie 654.555,00 zł, z tego;

- 1) środki o specjalnym przeznaczeniu pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 574.555,00 zł, które wpłynęły do gminy w 2020r. jako dochody wykonane - do rozliczenia w 2021r. na wydatki w zadaniu pn. "Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego",

- 2) nadwyżka po rozliczeniu dochodów podlegających zwrotowi pochodzących z opłat i kar środowiskowych w wysokości 80.000,00 zł do przekazania do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2021r., tj. środki, o których mowa w art. 404 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. - Prawo ochrony środowiska,

- wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i otrzymanych dotacji w 2020r. na realizację programu finansowanego z udziałem tych środków pn. "Usługi społeczne w Gminie Mirosławiec" niewydatkowanych w 2020r. w wysokości 33.398,73 zł,

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - w wysokości 934.076,06 zł.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 4 731 892,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026.

Kredyt zaciągnięty został w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie Oddział w Szczecinie - umowa nr 3016639/73/JST/POZ/17 zawarta w dniu 06.06.2017r. na okres do 31.12.2026r. w kwocie 5.180.600,00 zł. Planowane rozchody (po zmianie harmonogramu spłat) na 2021r. 697.575,00 zł.

Pożyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. "Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ulicy Kościuszki i Kościelnej" zaciągnięta na podstawie umowy nr PROW-07.2.1-11-01305-32 z dnia 04.06.2020r. w kwocie 746.442,00 zł, w ramach Programu Rozwoju

Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w Banku Gospodarstwa Krajowego. Planowana spłata zobowiązania w 2021r., po otrzymaniu środków z dofinansowania, jednorazowo, po całkowitym rozliczeniu zadania.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy i Miasta Mirosławiec

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt i pożyczka historyczne	1 444 017,00	697 575,00	497 575,00	697 575,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	1 444 017,00	697 575,00	497 575,00	697 575,00
Wyszczególnienie	2025	2026		
Kredyt historyczny	697 575,00	697 575,00		
Kredyt planowany	0,00	0,00		
Roczna rata kapitałowa	697 575,00	697 575,00		

Źródło: Opracowanie własne.

Gmina nie korzysta z niestandardowych instrumentów finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina i Miasto Mirosławiec planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6. Wyłączenia z limitu spłaty

		2021	2022
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	W związku ze spłatą zobowiązań w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	746 442,00 zł	0,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	W związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy	0,00 zł	0,00 zł
Kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	W związku z wcześniejszą spłatą zobowiązań, która przypada po roku budżetowym, na który uchwalono budżet	0,00 zł	0,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Natomiast na podstawie art. 15 zob. ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych

chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;

2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

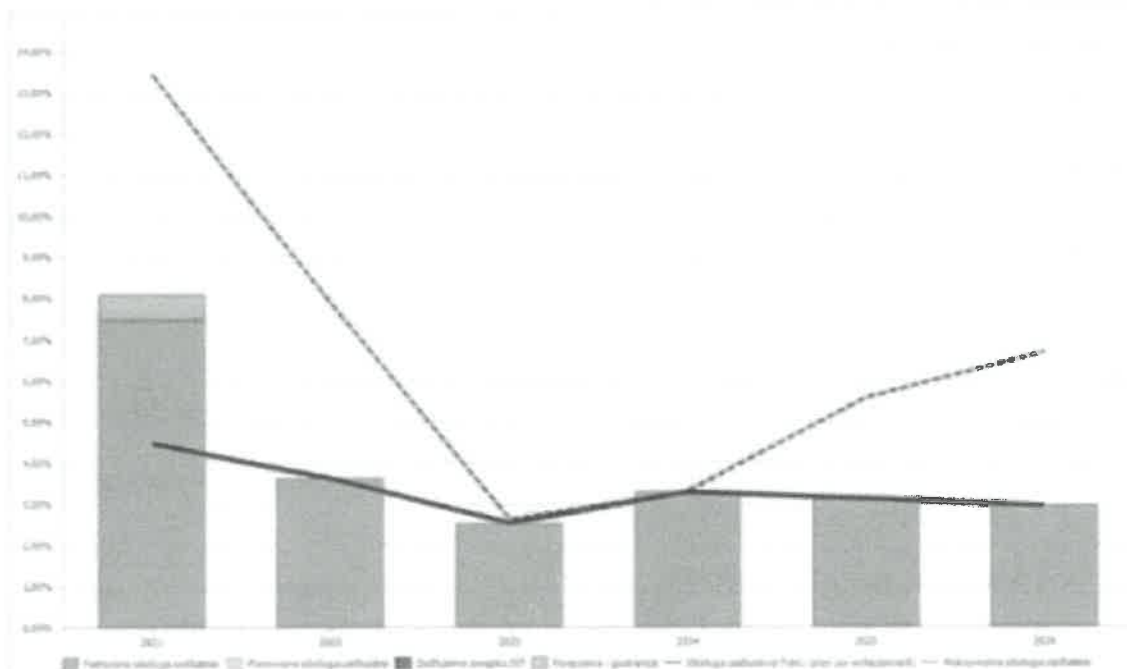
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,48%	3,62%	2,52%	3,28%	3,11%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	13,86%	8,29%	3,04%	3,30%	5,57%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	13,45%	7,88%	2,63%	3,30%	5,57%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,94%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	6,87%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	6,69%				
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak				

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy i Miasta Mirosławiec jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

Burmistrz Mirosławca
Pawlik
 Piotr Pawlik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXVII /2020
Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29 grudnia 2020r.

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		
			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:			
								z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	32 609 010,00	30 232 520,40	4 271 294,00	80 000,00	7 188 523,00	9 539 457,40	9 153 246,00	5 650 000,00	2 376 489,60	60 000,00	2 316 489,60
2022	34 816 755,38	31 260 426,00	4 416 518,00	82 720,00	7 432 933,00	9 863 799,00	9 464 456,00	5 842 100,00	3 556 329,38	60 000,00	3 496 329,38
2023	34 912 193,00	32 198 240,00	4 549 014,00	85 202,00	7 655 921,00	10 159 713,00	9 748 390,00	6 017 363,00	2 713 953,00	0,00	2 713 853,00
2024	33 164 187,00	33 164 187,00	4 685 484,00	87 758,00	7 885 599,00	10 464 504,00	10 040 842,00	6 197 884,00	0,00	0,00	0,00
2025	34 159 113,00	34 159 113,00	4 826 049,00	90 391,00	8 122 167,00	10 778 439,00	10 342 067,00	6 383 821,00	0,00	0,00	0,00
2026	35 218 046,00	35 218 046,00	4 975 657,00	93 193,00	8 373 954,00	11 112 571,00	10 662 671,00	6 581 719,00	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. 886, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres robu budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyznaczających poza minimalny (czterni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące 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.

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	w tym:										w tym:				
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydutki majątkowe ^x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		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 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				
2021	32 787 022,79	30 198 488,05	11 285 437,90	130 890,69	0,00	99 400,00	800,00	0,00	0,00	2 588 534,74	2 312 534,74	0,00				
2022	34 119 180,38	30 540 273,00	11 471 648,00	0,00	0,00	77 600,00	0,00	0,00	0,00	3 578 907,38	3 578 907,38	0,00				
2023	34 414 618,00	31 069 001,00	11 678 138,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	3 345 617,00	3 345 617,00	0,00				
2024	32 466 612,00	31 639 457,00	11 897 103,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	827 155,00	827 155,00	0,00				
2025	33 461 538,00	32 214 816,00	12 120 174,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 246 722,00	1 246 722,00	0,00				
2026	34 520 471,00	32 800 281,00	12 347 427,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 720 190,00	1 720 190,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:						w tym:
					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	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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		
2021	-178 012,79	0,00	1 622 029,79	0,00	0,00	687 953,73	0,00	934 076,06	178 012,79		
2022	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	497 575,00	497 575,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}		
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 017,00	1 444 017,00	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	497 575,00	497 575,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot uszawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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		
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		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 875,00	0,00	34 032,35	1 656 062,14		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 590 300,00	0,00	720 153,00	720 153,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 092 725,00	0,00	1 129 239,00	1 129 239,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 395 150,00	0,00	1 524 730,00	1 524 730,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	697 575,00	0,00	1 944 297,00	1 944 297,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 417 765,00	2 417 765,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skuld finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych usługach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiaoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 28 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.4	8.4.1
	4,48%	-0,16%	0,13%	13,86%	TAK	TAK
	3,62%	3,92%	4,20%	8,29%	TAK	TAK
	2,52%	5,58%	5,58%	3,04%	TAK	TAK
	3,28%	6,92%	6,92%	3,30%	TAK	TAK
	3,11%	8,44%	x	5,57%	TAK	TAK
	2,94%	10,08%	x	6,87%	TAK	TAK
Lp				8.3.1	8.4	8.4.1
2021				13,46%	TAK	TAK
2022				7,88%	TAK	TAK
2023				2,63%	TAK	TAK
2024				3,30%	TAK	TAK
2025				5,57%	TAK	TAK
2026				6,69%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	8.1	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	
2021	851 908,50	851 908,50	781 311,52	1 226 489,60	1 226 489,60	1 162 483,26	685 353,96	685 353,96	609 136,92	
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:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub 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 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	w tym:							
			bieżące		majątkowe					
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
2021	863 070,74	863 070,74	404 995,99	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXVII /2020
Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 29 grudnia 2020r.

Kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 331 831,96	4 011 513,70	3 599 219,93	2 757 134,05	0,00	10 387 867,68
1.a	- wydatki bieżące				2 619 474,78	1 437 978,96	57 259,55	43 181,05	0,00	1 538 419,56
1.b	- wydatki majątkowe				14 712 357,18	2 573 534,74	3 541 960,38	2 713 953,00	0,00	8 829 448,12
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 986 814,64	1 548 424,70	2 509 057,93	2 257 134,05	0,00	6 314 616,68
1.1.1	- wydatki bieżące				1 113 317,83	685 353,96	40 097,55	43 181,05	0,00	768 632,56
1.1.1.1	Usługi społeczne w Gminie Mirosławiec	MGOPS Mirosławiec	2020	2021	984 962,50	668 361,23	0,00	0,00	0,00	668 361,23
1.1.1.2	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2023	112 325,33	16 992,73	40 097,55	43 181,05	0,00	100 271,33
1.1.1.3	Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2007	2021	16 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 873 496,81	863 070,74	2 468 960,38	2 213 953,00	0,00	5 545 984,12
1.1.2.1	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2023	5 572 306,12	863 070,74	2 468 960,38	2 213 953,00	0,00	5 545 984,12
1.1.2.2	Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2007	2021	1 301 190,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 345 017,32	2 463 089,00	1 090 162,00	500 000,00	0,00	4 053 251,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 506 156,95	752 825,00	17 162,00	0,00	0,00	769 787,00
1.3.1.1	Dostęp do internetu UM w Mirosławcu - zapewnienie ciągłości działania jednostki	UM Mirosławiec	2019	2021	1 438,00	419,30	0,00	0,00	0,00	419,30
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - zapewnienie ciągłości działania jednostki	UM Mirosławiec	2018	2022	1 175 216,00	609 900,00	0,00	0,00	0,00	609 900,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania miasta Mirosławiec i obrębu nr 34 Mirosławiec - zabezpieczenie ciągłości działania jednostki	UM Mirosławiec	2008	2022	123 000,00	31 100,00	12 500,00	0,00	0,00	43 600,00
1.3.1.4	Opracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego GIM Mirosławiec - zabezpieczenie ciągłości działania jednostki	UM Mirosławiec	2019	2021	116 850,00	64 267,50	0,00	0,00	0,00	64 267,50
1.3.1.5	Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - zapewnienie ciągłości działania jednostki	UM Mirosławiec	2019	2021	58 080,00	29 160,00	0,00	0,00	0,00	29 160,00

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Serwis i nadzór systemu Gmina v.3 - zapewnienie ciągłości działania jednostki	UM Mirosławiec	2019	2022	21 100,95	7 306,20	4 662,00	0,00	0,00	11 968,20
1.3.1.7	Zakup samochodu osobowego typu "mikrobus" do przewozu osób niepełnosprawnych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2020	2021	5 472,00	5 472,00	0,00	0,00	0,00	5 472,00
1.3.1.8	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.9	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Polnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 838 860,37	1 710 464,00	1 073 000,00	500 000,00	0,00	3 283 464,00
1.3.2.1	Wnieście wkładu pieniężnego do Spółki ZECWIK w Mirosławcu	UM Mirosławiec	2012	2022	4 307 500,00	276 000,00	73 000,00	0,00	0,00	349 000,00
1.3.2.2	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	2022	1 033 835,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	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	94 464,00	0,00	0,00	0,00	94 464,00
1.3.2.4	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	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.5	Zakup samochodu osobowego typu "mikrobus" do przewozu osób niepełnosprawnych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2020	2021	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	76 846,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Polnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2018	2021	108 690,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2007	2021	246 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dostosowanie budynku Urzędu Miejskiego w Mirosławcu do wymagań przeciwpożarowych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2020	2021	184 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


BURMISTRZ MIROSŁAWCA
Piotr Pawlik