Projekt nr 264

z dnia 20 sierpnia 2021 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR XXXIV/ /2021
RADY MIEJSKIEJ W MIROSŁAWCU

z dnia 27 sierpnia 2021 r.

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

Na podstawie art. 226, 227, 229 i art 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 i 1236), uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2021-2026, wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 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.

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2021 do zmian wprowadzonych w budżecie gminy.

1. Prognoza dochodów

Planowane dochody w 2021 r. zmieniły się w sposób następujący;

Tabela 1

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXXIII/255/2021 z dnia 20.07.2021	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXXIV/ /2021 z dnia 27.08.2021	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	**Dochody ogółem, z tego:**	**36.448.217,83**	**36.410.411,07**	**-37.806,76**
1.1	dochody bieżące, w tym:	31.571.728,23	31.436.730,40	-134.997,83
1.1.1	środki na realizację programów UE	851.908,50	851.908,50	-
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	4.876.489,60	4.973.680,67	97.191,07
1.2.1	środki na realizację programów UE	1.226.489,60	1.226.489,60	-
1.2.2	ze sprzedaży majątku	60.000,00	112.500,00	52.500,00

2. Prognoza wydatków

Planowane wydatki w 2021 r. zmieniły się w sposób następujący:

Tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXXIII/255/2021 z dnia 20.07.2021	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXXIV/ /2021 z dnia 27.08.2021	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	**Wydatki ogółem, z tego:**	**39.684.795,44**	**39.594.488,68**	**-90.306,76**
1.1	Wydatki bieżące, w tym na:	31.362.453,63	31.233.455,80	-128.997,83
1.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11.425.827,50	11.421.125,00	-4.702,50
1.1.2	Na realizację projektów UE	697.784,24	697.784,24	-
1.1.3	Wydatki bieżące objęte limitem	845.368,14	845.518,14	150,00
1.2	Wydatki majątkowe, w tym na:	8.322.341,81	8.361.032,88	38.691,07
1.2.1	Realizację projektów UE	1.569.183,88	1.569.183,88	-
1.2.2	Wydatki majątkowe objęte limitem	5.021.102,81	5.054.293,88	33.191,07

Dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2021 r. są zgodne z danymi wynikającymi z Uchwały budżetowej wg stanu na 27.08.2021r.

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 - **3.184.077,61 zł.**

Tabela 3. Wynik budżetu Miasta i Gminy Mirosławiec

	2021	2022	2023	2024
Dochody	36.410.411,07	35.006.755,38	34.912.193,00	33.164.187,00
Wydatki	39.594.488,68	34.309.180,38	34.414.618,00	32.466.612,00
Wynik budżetu	-3.184.077,61	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		

W 2022r. zwiększono wydatki majątkowe o 690.000,00 zł z przeznaczeniem na wkład własny wskazany we wnioskach o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład; Programu Inwestycji Strategicznych. Kwota 500.000,00 zł będzie stanowić planowane środki na dotację dla Zarządu Dróg Powiatowych w Drawsku Pomorskim na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1984Z Pożrzadło Wielkie - Stara Studnica - Orle - Mirosławiec".

4. Przychody

Plan przychodów, po zmianach, stanowi kwota **4.628.094,54 zł,** z tego;

- przychody z 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 - **1.663.923,47 zł**, w tym;

1) środki o specjalnym przeznaczeniu pochodzące z rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych ogółem w wysokości 1.574.555,00 zł, które wpłynęły do gminy w 2020r. jako dochody wykonane - do rozliczenia na wydatki na wieloletnie zadanie pn. "Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu" w wysokości 574.555,00 zł i na zadanie pn. "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" w wysokości 1.000.000,00 zł,

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 2001,r. - Prawo ochrony środowiska,

3) środki w wysokości 9.368,47 zł z rozliczenia w 2020 r. zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych

- przychody 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 w ramach RPO WZ 2014-2020 na zadanie pn. "Usługi społeczne w Gminie Mirosławiec" niewydatkowanych w 2020r. w wysokości - **41.829,01 zł,**

- zmniejsza się przychody o kwotę 2.974.842,06 zł, z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych do kwoty **0,00 zł** wynikającej z niewykorzystania środków pieniężnych pochodzących z nadwyżek budżetu z lat ubiegłych pomniejszonych o środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy. W dniu 17.08.2021r. otrzymano wyjaśnienie nr WI.0542.PZ.3.EB.2021 z Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w sprawie stosowania przepisów o finansach publicznych, w zakresie źródeł finansowania deficytu budżetu,

- zwiększa się przychody z tytułu wolnych środków o kwotę **2.922.342,06 zł** do kwoty

2.922.342,06 zł, w tym na pokrycie deficytu 1.478.325,13 zł. Skorygowano źródło finansowania deficytu budżetu, gdyż zgodnie z ww opinią w praktyce, podstawą wyliczenia przychodów pochodzących z rozliczenia budżetu są sprawozdania statystyczne oraz bilans z wykonania budżetu.

W ujęciu bilansowym wyliczono na 31.12.2020r. wolne środki ogółem w wysokości 6.272.575,98 zł; z tego;

- nadwyżka budżetu to kwota 1.540.684,05 zł (1.904.490,11zł - 363.806,06 zł dodatnia suma skumulowanego wyniku oraz wyniku roku),

- wolne środki to kwota 4.4731.891,93 zł (różnica pomiędzy kwotą środków ogółem i kwotą skumulowanej nadwyżki)

5. Rozchody

Planowane rozchody budżetu w 2021 r. w kwocie **1.444.016,93 zł** przeznaczone będą na;

- spłatę pożyczki zaciągniętej w 2020r. w BGK na wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE na zadanie inwestycyjne w ramach PROW na lata 2014-2020 pn. "Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ulicy Kościuszki i Kościelnej" w kwocie **746.441,93zł,**

- spłaty rat kredytu zaciągniętego w 2017 r. w kwocie **697.575,00 zł** (zgodnie z podpisaną umową).

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 31.12.2021r. do spłaty pozostanie kwota 3.287.875,00 zł.

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

Gmina i Miasto Mirosławiec zaciągnęła w 2020 r. pożyczkę z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. "Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ulicy Kościuszki i Kościelnej" w kwocie 746.441,93 zł w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w Banku Gospodarstwa Krajowego.
Spłata tego zobowiązania nastąpiła w dniu 24.03.2021r. z otrzymanego dofinansowania ze środków z budżetu UE jednorazowo po całkowitym rozliczeniu zadania w 2021 roku.

Tabela 4. Harmonogram spłat kredytów i pożyczek

	Nazwa	Ostatni rok spłaty	2021	2022	2023	2024
1	Pożyczki	**2021**	746.441,93	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty	**2026**	**697.575,00**	**697.575,00**	**497.575,00**	**697 575,00**

Lp	Nazwa	Ostatni rok spłaty	2025	2026			
1	Pożyczki		0,00	0,00			
2	Kredyty	**2026**	**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 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	2021 r.	0,00
	Ogółem:	**0,00**

Spłata zobowiązania z tytułu w/w pożyczki nastąpiła w czerwcu 2021r. Plan wydatków z tytułu poręczeń spłaconych w 2021 r. wyzerowano.

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.

8. Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF

W związku z podjętymi działaniami dotyczącymi złożenia wniosku o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład; Programu Inwestycji Strategicznych w poz.1.3.2.4 wykazu przedsięwzięć do WPF zmienia się nazwę zadania;

nazwa zadania przed zmianą,

- "Termomodernizacja budynku byłej Przychodni Zdrowia w Mirosławcu wraz z przebudową pomieszczeń i przystosowaniem budynku dla osób niepełnosprawnych oraz wykonaniem instalacji fotowoltaicznej"

nazwa zadania po zmianie,

- "Termomodernizacja budynku po byłej Przychodni Zdrowia w Mirosławcu wraz z przebudową pomieszczeń, dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych i instalacją fotowoltaiczną"

Ponadto, w związku z przyznanym dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2021r. w poz. 1.3.1.12 i w poz. 1.3.2.13 wprowadzono zadanie pn.;

- "Wykonanie wyniesionego przejścia dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z oznakowaniem". Dofinansowanie wynosi 24.691,07 zł natomiast zaplanowano środki w wysokości 8.650,00 zł jako wkład własny. Zaplanowano limit wydatków majątkowych w wysokości 33.191,07zł oraz wydatków bieżących w kwocie 150,00zł.

BURMISTRZ MIROSŁAWCA
Piotr Pawlik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXXIV/ /2021
Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 27 sierpnia 2021r.

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: z podatku od nieruchomości		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	36 410 411,07	31 436 730,40	4 271 294,00	80 000,00	7 152 179,00	9 851 108,26	10 082 149,14	5 650 000,00	4 973 680,67	112 500,00	4 861 180,67
2022	35 006 755,38	31 950 426,00	4 416 518,00	82 720,00	7 432 933,00	9 863 799,00	10 154 456,00	5 842 100,00	3 056 329,38	60 000,00	2 996 329,38
2023	34 912 193,00	32 698 240,00	4 649 014,00	85 202,00	7 755 921,00	10 259 713,00	9 948 390,00	6 217 363,00	2 213 953,00	0,00	2 213 853,00
2024	33 164 187,00	33 164 187,00	4 685 484,00	87 758,00	7 885 599,00	10 462 004,00	10 043 342,00	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. 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
2021	39 594 488,68	31 233 455,80	11 421 125,00	0,00	0,00	99 400,00	800,00	0,00	0,00	8 361 032,88	4 988 532,88	0,00
2022	34 309 180,38	30 540 273,00	11 471 648,00	0,00	0,00	77 600,00	0,00	0,00	0,00	3 768 907,38	3 768 907,38	500 000,00
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	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym: na pokrycie deficytu budżetu X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 184 077,61	0,00	4 628 094,54	0,00	0,00	1 705 752,48	1 705 752,48	2 922 342,06	1 478 325,13
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:			
	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 016,93	1 444 016,93	746 441,93	746 441,93	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:						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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 287 875,00	0,00	203 274,60	4 831 369,14
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 590 300,00	0,00	1 410 153,00	1 410 153,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 092 725,00	0,00	1 629 239,00	1 629 239,00
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. 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
2021	3,69%	0,80%	1,33%	13,86%	15,08%	TAK	TAK
2022	3,51%	6,92%	7,19%	8,69%	9,91%	TAK	TAK
2023	2,48%	7,71%	7,71%	4,44%	5,66%	TAK	TAK
2024	3,28%	6,92%	6,92%	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2025	3,11%	8,44%	x	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2026	2,94%	10,08%	x	7,74%	8,21%	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:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	851 908,50	851 908,50	781 311,52	1 226 489,60	1 226 489,60	1 162 483,26	697 784,24	697 784,24	620 074,43
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
2021	1 569 183,88	1 569 183,88	506 441,06	5 899 812,02	845 518,14	5 054 293,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 468 960,38	2 468 960,38	0,00	3 315 540,73	62 178,35	3 253 362,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 213 953,00	2 213 953,00	0,00	2 288 681,95	43 240,95	2 245 441,00	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
2021	1 444 016,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 206,61
2022	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	497 575,00	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.

BURMISTRZ MIROSŁAWCA
Piotr Pawlik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXIV/ /2021
Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 27 sierpnia 2021r.

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)				17 682 457,04	5 899 812,02	3 315 540,73	2 288 681,95	0,00	11 504 034,70
1.a	- wydatki bieżące				2 629 462,38	845 518,14	62 178,35	43 240,95	0,00	950 937,44
1.b	- wydatki majątkowe				15 052 994,66	5 054 293,88	3 253 362,38	2 245 441,00	0,00	10 553 097,26
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:				7 403 810,28	2 266 968,12	2 509 057,93	2 257 134,05	0,00	7 033 160,10
1.1.1	- wydatki bieżące				1 113 317,83	697 784,24	40 097,55	43 181,05	0,00	781 062,84
1.1.1.1	Usługi społeczne w Gminie Mirosławiec - poprawa jakości zycia mieszkańców	MGOPS Mirosławiec	2020	2021	984 962,50	676 791,51	0,00	0,00	0,00	676 791,51
1.1.1.2	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	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	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 290 492,45	1 569 183,88	2 468 960,38	2 213 953,00	0,00	6 252 097,26
1.1.2.1	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	6 176 974,19	1 467 738,81	2 468 960,38	2 213 953,00	0,00	6 150 652,19
1.1.2.2	Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2007	2021	12 073,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Polnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018	2021	101 445,07	101 445,07	0,00	0,00	0,00	101 445,07
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 278 646,76	3 632 843,90	806 482,80	31 547,90	0,00	4 470 874,60
1.3.1	- wydatki bieżące				1 516 144,55	147 733,90	22 080,80	59,90	0,00	169 874,60
1.3.1.1	Dostęp do internetu UM w Mirosławcu - poprawa jakości zycia mieszkańców	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	2019	2021	1 175 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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 - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2021	116 850,00	64 267,50	0,00	0,00	0,00	64 267,50

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						
1.3.1.5	Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2019	2021	58 080,00	29 160,00	0,00	0,00	0,00	29 160,00
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	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
1.3.1.10	Dostęp do internetu dla OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021	2023	1 437,60	658,90	718,80	59,90	0,00	1 437,60
1.3.1.11	Audyt wewnętrzny - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021	2022	8 400,00	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	8 400,00
1.3.1.12	Wykonanie wyniesionego przejścia dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z oznakowaniem - poprawa jakości zycia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021	2022	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**8 762 502,21**	**3 485 110,00**	**784 402,00**	**31 488,00**	**0,00**	**4 301 000,00**
1.3.2.1	Wniesienie wkładu pienięż.do Spółki ZECWiK w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM Mirosławiec	2012	2022	4 404 000,00	372 500,00	73 000,00	0,00	0,00	445 500,00
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	1 028 044,00	1 000 000,00	0,00	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	2023	157 440,00	41 574,00	21 402,00	31 488,00	0,00	94 464,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku po byłej Przychodni Zdrowia w Mirosławcu wraz z przebudową pomieszczeń, dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych i instalacją fotowoltaiczną - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2012	2023	1 103 317,37	540 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 040 000,00
1.3.2.5	Zakup samochodu osobowego typu "mikrobus" do przewozu osób niepełnosprawnych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2020	2021	145 461,00	145 461,00	0,00	0,00	0,00	145 461,00
1.3.2.6	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018	2021	51 385,00	49 539,00	0,00	0,00	0,00	49 539,00
1.3.2.7	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Polnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018	2021	7 244,93	3 554,93	0,00	0,00	0,00	3 554,93
1.3.2.8	Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2007	2021	1 348 649,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00
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
1.3.2.10	Modernizacja przepompowni ścieków sanitarnych zlokalizowanej na działce nr 834 przy ul. Sprzymierzonych w Mirosławcu - poprawa jakości zycia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021	2022	52 890,00	52 890,00	0,00	0,00	0,00	52 890,00
1.3.2.11	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem do jeziora Kosiakowo - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2017	2022	116 647,84	0,00	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00

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						
1.3.2.12	Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Krótka i ul. Zamkowa (ostatni odcinek) - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2016	2022	129 770,00	6 400,00	100 000,00	0,00	0,00	106 400,00
1.3.2.13	Wykonanie wyniesionego przejścia dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z oznakowaniem - poprawa jakości zycia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021	2022	33 191,07	33 191,07	0,00	0,00	0,00	33 191,07

BURMISTRZ MIROSŁAWCA
Piotr Pawlik