

**Projekt** nr 328

z dnia 25 kwietnia 2022 r.

**UCHWAŁA NR XLII/ /2022  
RADY MIEJSKIEJ W MIROŚLAWCU**

z dnia 28 kwietnia 2022 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec  
na lata 2022-2031.**

Na podstawie art. 226, 227, 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270 oraz z 2022r. poz. 583) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2022-2031, wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy 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.



**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025 <sup>2)</sup>	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>1. Dochody ogółem<sup>3)</sup></b>										
1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	36 338 373,41	31 333 965,20	29 883 360,00	31 120 728,00	31 761 412,00	32 726 367,00	33 701 621,00	34 665 871,00	35 616 172,00	36 571 137,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	28 530 227,93	29 033 048,20	29 883 360,00	31 120 728,00	31 761 412,00	32 726 367,00	33 701 621,00	34 665 871,00	35 616 172,00	36 571 137,00
1.1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób urzędniczych	3 897 534,00	4 041 743,00	4 183 204,00	4 329 616,00	4 481 153,00	4 633 512,00	4 786 418,00	4 934 797,00	5 077 906,00	5 220 087,00
1.1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób urzędniczych	327 163,00	339 289,00	351 164,00	363 455,00	376 176,00	388 966,00	401 802,00	414 258,00	426 271,00	438 207,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	7 069 104,00	7 353 606,00	7 610 982,00	7 877 366,00	8 153 074,00	8 430 279,00	8 708 478,00	8 978 441,00	9 238 816,00	9 497 503,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>4)</sup>	6 325 470,74	5 394 293,00	5 583 093,00	5 778 501,00	5 980 749,00	6 184 094,00	6 388 169,00	6 586 202,00	6 777 202,00	6 966 964,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące <sup>5)</sup> , w tym:	10 910 936,19	11 904 117,20	12 154 917,00	12 771 790,00	12 770 260,00	13 089 516,00	13 416 754,00	13 752 173,00	14 095 977,00	14 448 376,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	6 639 000,00	7 825 234,00	7 947 101,00	8 458 779,00	8 349 423,00	8 558 159,00	8 772 113,00	8 991 416,00	9 216 201,00	9 446 606,00
1.2 Dochody majątkowe <sup>6)</sup> , w tym:	7 808 145,48	2 300 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku <sup>7)</sup>	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 658 145,48	2 300 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>8)</sup></b>										
2.1 Wydatki bieżące <sup>9)</sup> , w tym:	42 530 287,20	31 611 030,20	29 137 451,00	30 374 819,00	30 915 503,00	32 578 093,00	33 453 287,00	34 417 537,00	35 367 838,00	36 222 809,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 072 047,99	28 035 475,00	28 797 050,00	29 497 360,00	30 213 566,00	30 953 117,00	31 722 473,00	32 510 105,00	33 317 551,00	34 144 252,00
2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>10)</sup> , w tym:	11 721 722,00	11 916 707,00	12 242 066,00	12 548 630,00	12 862 346,00	13 183 905,00	13 513 503,00	13 851 341,00	14 197 625,00	14 552 066,00
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>11)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2 wydatki na obsługę długu <sup>12)</sup> , w tym:	100 000,00	73 162,00	76 147,00	57 922,00	38 142,00	23 307,00	19 417,00	14 472,00	9 527,00	4 027,00
2.1.3 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 renowacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>13)</sup>	2 550,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 renowacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>13)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 krajowy <sup>14)</sup>	0,00	0,00	0,00	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 <sup>15)</sup>	13 458 239,21	3 575 555,20	340 401,00	877 459,00	701 937,00	1 624 916,00	1 730 814,00	1 907 432,00	2 050 287,00	2 078 557,00
2.2 Wydatki majątkowe <sup>16)</sup> , w tym:	13 385 239,21	3 575 555,20	340 401,00	564 459,00	701 937,00	1 624 916,00	1 730 814,00	1 907 432,00	2 050 287,00	2 078 557,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	-6 191 913,79	-277 065,00	745 909,00	745 909,00	845 909,00	148 334,00	248 334,00	248 334,00	248 334,00	348 328,00
2.2.1.2 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>17)</sup></b>										
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>18)</sup>	6 889 488,79	1 169 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>19)</sup></b>										
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>20)</sup> , w tym:	712 026,00	1 169 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>21)</sup>	712 026,00	1 169 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>22)</sup> , w tym:	6 177 462,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>23)</sup>	5 479 887,79	0,00	0,00	0,00	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 <sup>24)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

5) Inne przekazywanie 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.

4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych*, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zadaniem/działaniem dłużcy*, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu*</b>		697 575,00	892 191,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych*, w tym:	697 575,00	892 191,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00	845 909,00	745 909,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*, z tego:	0,00	346 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	346 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długów*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długów*, w tym:</b>		3 302 326,00	3 579 391,00	2 833 482,00	1 241 664,00	2 087 573,00	1 241 664,00	1 093 330,00	844 956,00	596 662,00	348 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>																				
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	-541 820,06	997 573,20	1 086 310,00	1 547 846,00	1 623 366,00	1 547 846,00	1 773 250,00	1 979 148,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi*	5 635 642,73	997 573,20	1 086 310,00	1 547 846,00	1 623 366,00	1 547 846,00	1 773 250,00	1 979 148,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00	2 298 621,00	2 155 766,00
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>																				
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)*	3,58%	2,61%	3,38%	3,43%	3,17%	3,43%	0,65%	0,98%	0,94%	0,89%	0,94%	0,89%	0,94%	0,89%	0,94%	0,89%	0,94%	0,89%	1,19%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny)*	-2,26%	4,59%	4,78%	6,15%	6,63%	6,15%	6,77%	7,32%	7,73%	8,00%	7,73%	8,00%	8,21%	8,00%	8,21%	8,00%	8,21%	8,00%	8,21%
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)*	-1,58%	4,59%	4,78%	6,15%	6,63%	6,15%	6,77%	7,32%	7,73%	8,00%	7,73%	8,00%	8,21%	8,00%	8,21%	8,00%	8,21%	8,00%	8,21%
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)*	13,53%	10,85%	8,95%	5,86%	7,73%	5,86%	4,01%	3,89%	4,85%	6,28%	4,85%	6,28%	6,77%	6,28%	6,77%	6,28%	6,77%	6,28%	6,77%
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 kwartał roku poprzedzającego rok budżetowy*	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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*	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>																				
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*	765 990,29	41 915,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 i 3 ustawy*	765 990,29	41 915,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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.

9.1.1.1	których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> , w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	758 189,30	36 326,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 548 145,48	2 300 916,74	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	2 548 145,48	2 300 916,74	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 346 250,17	2 300 916,74	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>x</sup>	706 040,90	55 887,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>x</sup> , w tym:	706 040,90	55 887,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	666 947,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5 084 984,27	3 570 592,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	5 084 984,27	2 322 795,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 714 783,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	13 414 279,91	3 659 039,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	162 521,70	88 447,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	13 251 758,21	3 570 592,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 przekształconych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych, w tym:	697 575,00	497 575,00	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza 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	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 równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automacyjne 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.

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.

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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

BURMISTRZ MIEGOSZAWICA  
*Piotr Pawlik*  
Piotr Pawlik

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>			<b>22 628 442,09</b>	<b>13 414 279,91</b>	<b>3 659 039,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 073 319,40</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>410 957,84</b>	<b>162 521,70</b>	<b>88 447,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250 968,99</b>
<b>1.1</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:</b>			<b>22 217 484,25</b>	<b>13 251 758,21</b>	<b>3 570 592,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 822 350,81</b>
				<b>8 628 495,95</b>	<b>5 081 025,17</b>	<b>3 484 991,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 566 016,76</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>142 812,29</b>	<b>62 840,90</b>	<b>55 887,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118 728,29</b>
1.1.1.1	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokolnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018 2023	112 325,33	44 383,94	55 887,39	0,00	0,00	100 271,33
1.1.1.2	Zagospodarowanie plaży nad Jeziorem Kosiańskowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2007 2022	16 030,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.1.1.3	Pomocze Zachodnie - wsparcie psychologiczno-pedagogiczne - poprawa jakości życia mieszkańców	SP Piecnik	2021 2022	14 456,96	14 456,96	0,00	0,00	0,00	14 456,96
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>8 495 683,66</b>	<b>5 018 184,27</b>	<b>3 429 104,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 447 288,47</b>
1.1.2.1	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokolnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018 2023	6 152 895,83	2 819 789,55	3 306 784,28	0,00	0,00	6 126 573,83
1.1.2.2	Zagospodarowanie plaży nad Jeziorem Kosiańskowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2007 2022	1 622 170,53	1 610 097,34	0,00	0,00	0,00	1 610 097,34
1.1.2.3	Budowa świetlicy we wsi Toporyk wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2017 2023	557 690,30	435 370,38	122 319,92	0,00	0,00	557 690,30
1.1.2.4	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018 2022	152 927,00	152 927,00	0,00	0,00	0,00	152 927,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>			<b>13 999 946,14</b>	<b>8 333 254,74</b>	<b>174 047,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 507 302,64</b>
1.3.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania miasta Mirosławiec i obrębu nr 34 Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2008 2022	268 145,55	99 680,80	32 559,90	0,00	0,00	132 240,70
1.3.1.1	Serwis i nadzór systemu Gmina v.3 - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2019 2022	21 100,95	4 662,00	0,00	0,00	0,00	4 662,00
1.3.1.2	Dostęp do internetu dla OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021 2023	1 437,60	718,80	59,90	0,00	0,00	778,70
1.3.1.3	Audyt wewnętrzny - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021 2022	8 400,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00
1.3.1.4	Wykonanie wyniesionego przejeżdża dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z oznakowaniem - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021 2022	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Czyste powietrze - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021 2022	30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.6	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokolnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018 2023	19 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	usługi geodezyjne - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022 2024	45 000,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.8	Wycena nieruchomości - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022 2024	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>			<b>13 731 800,59</b>	<b>8 233 573,94</b>	<b>141 488,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 375 061,94</b>
1.3.2.1	Wnieście wkładu pieniężnego do Spółki ZECWIK w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2012 2022	4 403 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00
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 źródła światła - poprawa jakości życia mieszkańców	Przedszkole "Słoneczko" w Mirosławcu	2019 2022	1 583 044,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	1 555 000,00
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	21 402,00	31 488,00	0,00	0,00	52 890,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku po byłej Przyrodniczej Szkole w Mirosławcu wraz z przebudową pomieszczeń, dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych i instalacją fotowoltaiczną - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2012 2023	2 752 410,12	2 640 000,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie plaży nad Jeziorem Kosiańskowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2007 2022	585 047,29	46 932,94	0,00	0,00	0,00	46 932,94
1.3.2.6	Modernizacja przepompowni ścieków sanitarnych zlokalizowanej na działce nr 834 przy ul. Sierżantów w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021 2022	52 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem do jeziora Kosiańskowo - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2017 2022	1 826 647,11	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Krótka i ul. Zamkowa (ostatni odcinek) - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2016 2022	2 035 270,00	2 005 500,00	0,00	0,00	0,00	2 005 500,00
1.3.2.9	Wykonanie wyniesionego przejeżdża dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z	UM MIROSŁAWIEC	2021 2022	33 191,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.1 0	oznakowaniem - poprawa jakości życia mieszkańców Budowa świetlicy we wsi Toporzyc wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2017	2023	145 000,00	5 000,00	110 000,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.1 1	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Orli w zakresie wyklucia otworu drzwiowego wraz z wykonaniem tarasu nadziemnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1 2	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	2022	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1 3	Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokójnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	2023	3 578,00	3 578,00	0,00	0,00	0,00	3 578,00
1.3.2.1 4	Dostosowanie budynku Urzędu Miejskiego w Mirosławcu wraz z otoczeniem w celu spełnienia wymogów dostępności dla osób o szczególnych potrzebach - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	66 977,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.1 5	Budowa toru rowerowego typu "pumptrack" przy ul. Dworcowej w Mirosławcu* - dokumentacja - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.1 6	Rozbudowa budynku reimyzy OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2015	2022	43 161,00	13 161,00	0,00	0,00	0,00	13 161,00



BURMISTRZ MIROSLAWCA  
**Piotr Pawlik**



## Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2022-2031.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mirosławiec polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2022 do zmian wprowadzonych w budżecie gminy.

### 1. Prognoza dochodów

Planowane dochody w 2022 r. zmieniły się w sposób następujący;

**Tabela 1**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XL/319/2022 z dnia 30.03.2022	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XLII/2022 z dnia 28.04.2022	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>35.969.392,41</b>	<b>36.338.373,41</b>	<b>368.981,00</b>
1.1	dochody bieżące, w tym:	28.161.246,93	28.530.227,93	368.981,00
1.1.1	środki na realizację programów UE	765.990,29	765.990,29	-
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7.808.145,48	7.808.145,48	-
1.2.1	środki na realizację programów UE	2.548.145,48	2.548.145,48	-
1.2.2	ze sprzedaży majątku	150.000,00	150.000,00	-

### 2. Prognoza wydatków

Planowane wydatki w 2022 r. zmieniły się w sposób następujący:

**Tabela 2**

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XL/319/2022 z dnia 30.03.2022	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XLII/2022 z dnia 28.04.2022	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	<b>41.937.802,20</b>	<b>42.530.287,20</b>	<b>592.485,00</b>
1.1	Wydatki bieżące, w tym na:	28.692.066,99	29.072.047,99	379.981,00
1.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11.702.781,00	11.721.722,00	18.941,00
1.1.2	Na realizację projektów UE	706.040,90	706.040,90	-
1.1.3	Wydatki bieżące objęte limitem	162.521,70	162.521,70	-
1.2	Wydatki majątkowe, w tym na:	13.245.735,21	13.458.239,21	212.504,00
1.2.1	Realizację projektów UE	4.511.381,81	5.084.984,27	573.602,46
1.2.2	Wydatki majątkowe objęte limitem	13.028.254,21	13.251.758,21	223.504,00

Dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2022 r. są zgodne z danymi wynikającymi z Uchwały budżetowej wg stanu na 28.04.2022r.

### 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik budżetu (deficyt) Gminy Mirosławiec stanowi kwotę - **6.191.913,79 zł**.

W prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 od 2023 roku. Deficyt bieżący w 2022 roku został zrównoważony przychodami, o których mowa w art. 217. ust. 2 pkt 6 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Przekroczenie relacji z art. 242 ust. 1 i 2 ww. ustawy zbilansuje się nadwyżkami wynikającymi z tej relacji w latach następnych, tj. 2023-2025 (zasada równoważonego wyniku operacyjnego JST w świetle ustawy z dnia 17 września 2021r. o zmianie ustawy o dochodach JST). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Mirosławiec

	2022	2023	2024	2025
<b>Dochody</b>	36.338.373,41	31 333.965,20	29 883 360,00	31 120 728,00
<b>Wydatki</b>	42.530.287,20	31 611 030,20	29 137 451,00	30 374 819,00
<b>Wynik budżetu</b>	-6.191.913,79	-277.065,00	745 909,00	745 909,00
	2026	2027	2028	2029
<b>Dochody</b>	31 761 412,00	32 726 367,00	33 701 621,00	34 665 871,00
<b>Wydatki</b>	30 915 503,00	32 578 033,00	33 453 287,00	34 417 537,00
<b>Wynik budżetu</b>	845 909,00	148 334,00	248 334,00	248 334,00
	2030	2031		
<b>Dochody</b>	35 616 172,00	36 571 137,00		
<b>Wydatki</b>	35 367 838,00	36 222 809,00		
<b>Wynik budżetu</b>	248 334,00	348 328,00		

Źródło: Opracowanie własne.

### 4. Przychody

Plan przychodów, po zmianach, stanowi kwota **6.889.488,79 zł**, z tytułu;

1) planowanej pożyczki z budżetu państwa w latach 2022-2023 ogółem w wysokości 346.282,00 zł na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków UE w ramach PROW na lata 2014-2020 na projekt pn. "Budowa świetlicy we wsi Toporzycy wraz z zagospodarowaniem terenu" - przychód w 2022 r. w kwocie **277.026,00 zł**,

2) 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 **3.125.104,71 zł**, z tego:

- środki o specjalnym przeznaczeniu pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL nabór "0") w wysokości **574.555,00 zł**, które wpłynęły do gminy w 2020r. jako dochody wykonane - do rozliczenia w 2022r. na wydatki w zadaniu wieloletnim pn. "Dobra przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu",

- środki o specjalnym przeznaczeniu pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL nabór I) w wysokości **1.000.000,00 zł**, które wpłynęły do gminy w 2020r. jako dochody wykonane - do rozliczenia w 2022r. na wydatki w zadaniu wieloletnim 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",

- środki o specjalnym przeznaczeniu pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL nabór III) w wysokości 1.000.000,00 zł, które wpłynęły do gminy w 2021r. jako dochody wykonane - do rozliczenia w 2022r. na wydatki w zadaniu wieloletnim pn. "Termomodernizacja budynku po byłej Przychodni Zdrowia w Mirosławcu wraz z przebudową pomieszczeń, dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych i instalacją fotowoltaiczną",

- nadwyżki po rozliczeniu dochodów podlegających zwrotowi z opłat i kar środowiskowych w wysokości 300.000,00 zł do przekazania do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2022r., tj. środki, o których mowa w art. 404 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. - Prawo ochrony środowiska,

- niewykorzystanych w 2021r. środków na zadania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii w wysokości 549,71 zł,

- środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, otrzymanych w 2021r. w wysokości 250.000,00 zł, za zajęcie III miejsca w Powiecie Wałeckim w konkursie pt. "Rosnąca Odporność",

3) pożyczki udzielanej ze środków WFOŚiGW na dofinansowanie zadania o charakterze inwestycyjnym w wysokości **435.000,00 zł**,

4) nadwyżki z lat ubiegłych, ogółem w wysokości **3.052.358,08 zł**. Gmina posiada wolne środki bilansowe, wg stanu na 31.12.2021 r. w łącznej kwocie 10.730.776,98 zł, w tym; 7.442.901,98 to dodatnia suma skumulowanego wyniku oraz wyniku roku 2021 (nadwyżka) i 3.287.875,00 stanowi różnicę pomiędzy kwotą środków ogółem i kwotą skumulowanej nadwyżki. W budżecie roku 2022 planuje się zaangażowanie kwoty 2.354.783,08 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

## 5. Rozchody

Planowane rozchody budżetu 2022 r. w kwocie **697.575,00 zł** przeznaczone są na;

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

## 6. Kwota długu

Gmina nie korzysta z niestandardowych instrumentów finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Na dzień 31.12.2021r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, wynosi 3 287 875,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2026.

Kredyt zaciągnięty został w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie Oddział w Szczecinie - umowa zawarta w dniu 06.06.2017r. na okres od 06.06.2017r. do 31.12.2026r. w kwocie 5.180.600,00 zł. Spłaty rat wykazano w tabeli w pozycji - kredyt historyczny (tabela 4).

Planuje się zaciągnąć pożyczkę w latach 2022-2023 z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadania pn. "Budowa świetlicy we wsi Toporzyk wraz z zagospodarowaniem terenu" ogółem w kwocie 346.282,00 zł w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w Banku Gospodarstwa Krajowego. Z tego zaplanowano w 2022r. kwotę 277.026,00 zł a w 2023r. 69.256,00 zł. Spłata tego zobowiązania nastąpi z dofinansowania ze środków UE jednorazowo po planowanym całkowitym rozliczeniu zadania w 2023r.

Planuje się zaciągnąć pożyczkę długoterminową z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie w wysokości 435.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. "Prace budowlane w pomieszczeniach budynku Przedszkola "Słoneczko" w Mirosławcu dostosowujące obiekt do obecnych przepisów technicznych wraz z wykonaniem instalacji fotowoltaicznej oraz wymianą

instalacji elektrycznej i źródeł światła". Planuje się spłatę tego zobowiązania w ratach rocznych po 48.334,00 zł od 2023r. do 2030r. i w wysokości 48.328,00 zł w 2031r.

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

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Mirosławiec**

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	697 575,00	497 575,00	697 575,00	697 575,00
Pożyczki i Kredyt planowany	0,00	394 616,00	48 334,00	48 334,00
Roczna rata kapitałowa	697 575,00	892 191,00	745 909,00	745 909,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	697 575,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki i Kredyt planowany	148 334,00	148 334,00	248 334,00	248 334,00
Roczna rata kapitałowa	845 909,00	148 334,00	248 334,00	248 334,00
Wyszczególnienie	2030	2031		
Kredyt historyczny	0,00	0,00		
Pożyczki i Kredyt planowany	248 334,00	348 328,00		
Roczna rata kapitałowa	248 334,00	348 328,00		

Zródło: Opracowanie własne.

## 7. Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF

- w poz. 1.1.2.2 w zadaniu pn. "Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu" zwiększono limit wydatków majątkowych w 2022r. o kwotę 420.675,46 zł (przemieszczenia porządkowe) a w poz. 1.3.2.5 zmniejszono limit 2022r. o kwotę 420.675,46 zł do kwoty 46.932,94zł,
- w poz. 1.1.2.4 wprowadzono zadanie pn. "Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego" i wprowadzono limit wydatków dla roku 2022 w wysokości 152.927,00 zł (przemieszczenie porządkowe w związku z podpisaną umową o przyznanie pomocy w wysokości 89.927,00 zł w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020; w tym zmniejszono 63.000,00 zł z poz. 1.3.2.12 środki własne),
- w poz. 1.3.2.2 w zadaniu 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" - zwiększono limit wydatków 2022r. o kwotę 120.000,00 zł ze środków własnych z przeznaczeniem na wykonanie robót dodatkowych do kwoty 1.555.000,00 zł,
- w poz.1.3.2.13 w zadaniu pn. "Dobra przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu" zwiększono limit wydatków majątkowych 2022r. o kwotę 416,00 zł do kwoty 3.578,00 (koszty niekwalifikowalne),
- w poz. 1.3.2.16 w zadaniu pn. "Rozbudowa budynku remizy OSP w Mirosławcu" - aktualizacja dokumentacji projektowej - wprowadzono limit wydatków majątkowych w 2022r. w kwocie 13.161,00 zł.

  
 BURMISTRZ MIROSŁAWCA  
 Piotr Pawlik