

Projekt nr 331

z dnia 20 maja 2022 r.

**UCHWAŁA NR XLIII/ /2022
RADY MIEJSKIEJ W MIROŚLAWCU
z dnia 26 maja 2022 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Miroślawiec 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 Miroślawiec na lata 2022-2031, wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Miroślawiec, 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 Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025 ²⁾	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1. Dochody ogółem³⁾											
1.1	Dochody z tytułu: z tego:	36 812 025,90	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	29 003 880,42	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	z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	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 prawnych	327 183,00	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
1.1.1.3	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
1.1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	6 359 484,19	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
1.1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁵⁾ , w tym:	11 350 575,23	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
1.1.1.5.1	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 ⁶⁾ , 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 ⁷⁾	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
2. Wydatki ogółem⁸⁾											
2.1	Wydatki bieżące ⁹⁾ , w tym:	43 173 089,69	31 611 030,20	29 137 451,00	30 374 819,00	30 915 503,00	32 578 033,00	33 453 287,00	34 417 537,00	35 367 838,00	36 222 809,00
2.1.1	na wyngrodzenia i składki od nich naliczane	29 515 700,48	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 ¹⁰⁾ , w tym:	11 724 219,77	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 ¹¹⁾	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 długów ¹²⁾ , w tym:	191 450,00	172 100,00	205 600,00	159 400,00	110 500,00	74 100,00	63 000,00	47 600,00	32 100,00	14 100,00
2.1.3	odsetki i dyskonta 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) ¹³⁾	2 550,00	5 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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) ¹³⁾	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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadaniowych na wkład krajowy ¹⁴⁾	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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ¹⁵⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ¹⁶⁾ , w tym:	13 657 389,21	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
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 584 389,21	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
2.2.1.1	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
3. Wynik budżetowy											
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ¹⁷⁾	-6 361 063,79	-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
4. Przychody budżetu¹⁸⁾											
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ¹⁹⁾ , w tym:	7 058 638,79	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 ²⁰⁾	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 ²¹⁾ , w tym:	6 346 612,79	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 ²²⁾	5 649 037,79	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 ²³⁾ , 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 prognostyczny wynikający z art. 227 ustawy 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 jednostki 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 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.

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.



BURNIUSZCZAK & PARTNERA
DORADCTWO
Piotr Pawlik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 528 042,41	3 677 489,49	18 450,00	7 687,50	17 231 669,40
1.a	- wydatki bieżące				466 307,84	106 897,29	18 450,00	7 687,50	306 318,99
1.b	- wydatki majątkowe				13 354 758,21	3 570 592,20	0,00	0,00	16 925 350,41
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				5 081 025,17	3 484 991,59	0,00	0,00	8 566 016,76
1.1.1	- wydatki bieżące				142 812,29	55 887,39	0,00	0,00	118 728,29
1.1.1.1	Dobra Przestrzeń dźwignia rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	2023	44 383,94	55 887,39	0,00	0,00	100 271,33
1.1.1.2	Zagospodarowanie plaży nad jeziorłem Kosiańskowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2007	2022	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 Plecnik	2021	2022	14 456,96	0,00	0,00	0,00	14 456,96
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 018 184,27	3 429 104,20	0,00	0,00	8 447 288,47
1.1.2.1	Dobra Przestrzeń dźwignia rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	2023	2 819 789,55	3 306 784,28	0,00	0,00	6 126 573,83
1.1.2.2	Zagospodarowanie plaży nad jeziorłem Kosiańskowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2007	2022	1 622 170,53	0,00	0,00	0,00	1 610 097,34
1.1.2.3	Budowa świetlicy we wsi Toporzyk wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2017	2023	557 690,30	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 MIROSLAWIEC	2018	2022	152 927,00	0,00	0,00	0,00	152 927,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				14 158 296,14	192 497,90	18 450,00	7 687,50	8 665 652,64
1.3.1	- wydatki bieżące				323 495,55	51 009,90	18 450,00	7 687,50	187 590,70
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania miasta Mirosławiec i obrębów nr 34 Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2008	2022	123 000,00	0,00	0,00	0,00	43 600,00
1.3.1.2	Serwis i nadzór systemu Gmina v.3 - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2019	2022	21 100,95	0,00	0,00	0,00	4 662,00
1.3.1.3	Dostęp do internetu dla OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2023	1 437,60	59,90	0,00	0,00	778,70
1.3.1.4	Audyt wewnętrzny - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	8 400,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00
1.3.1.5	Wykonanie wyniesionego przejęcia dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z oznakowaniem - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Czyste powietrze - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.7	Dobra Przestrzeń dźwignia rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	2023	19 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	usługi geodezyjne - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	2024	45 000,00	22 500,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.1.9	Wycena nieruchomości - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	2024	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.10	Usługa doradztwa podatkowego oraz doradztwa w zakresie księgowości i sprawozdawczości budżetowej - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	2025	55 350,00	10 762,50	18 450,00	7 687,50	55 350,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 834 800,59	141 488,00	0,00	0,00	8 478 061,94
1.3.2.1	Wnieście wkład pieniężny do Spółki ZECWIK w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2012	2022	4 403 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00
1.3.2.2	Prace budowlane w pomieszczeniach budynku Samorządowego Przedsiębiorstwa "Sionczko" w Mirosławcu dostosowujące obiekt do obecnych przepisów technicznych wraz z wykonaniem instalacji fotowoltaicznej oraz wymianą instalacji elektrycznej i źródeł światła - poprawa jakości życia mieszkańców	Przedsiębiorstwo "Sionczko" w Mirosławcu	2019	2022	1 583 044,00	0,00	0,00	0,00	1 583 044,00
1.3.2.3	Budowa w Hąnkach sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i bocznej z przyłączami do posesji wraz z systemem odrowadzania ścieków - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	2023	157 440,00	31 488,00	0,00	0,00	52 890,00
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 MIROSLAWIEC	2012	2023	2 752 410,12	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie plaży nad jeziorłem Kosiańskowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2007	2022	585 047,29	0,00	0,00	0,00	46 932,94
1.3.2.6	Modernizacja przepompowni ścieków sanitarnych zlokalizowanej na działce nr 834 przy ul. Sprzymierzonych w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	52 890,00	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 MIROSLAWIEC	2017	2022	1 826 647,11	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) -	UM MIROSLAWIEC	2016	2022	2 035 270,00	0,00	0,00	0,00	2 005 500,00

1.3.2.9	poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie wyniesionego przejścia dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z oznakowaniem - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2017	2023	1,45 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.1	Budowa świetlicy we wsi Toporzyc wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	115 300,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00	103 000,00
1.3.2.1	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Orlu w zakresie wyklucia chworu drzewiowego wraz z wykonaniem tarasu nadziemnego - 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	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	2023	3 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 578,00
1.3.2.1	Dobra Przestrzeń dźwignia rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - 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	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	2022	2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.1	Budowa toru rowerowego typu "pumptrack" przy ul. Dworcowej w Mirosławcu" - dokumentacja	UM MIROSLAWIEC	2015	2022	43 161,00	13 161,00	0,00	0,00	0,00	13 161,00
1.3.2.1	- poprawa jakości życia mieszkańców									
6	Rozbudowa budynku remizy OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców									

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 XLII/326/2022 z dnia 28.04.2022	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XLIII/ /2022 z dnia 26.05.2022	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, z tego:	36.338.373,41	36.812.025,90	473.652,49
1.1	dochody bieżące, w tym:	28.530.227,93	29.003.880,42	473.652,49
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 XLII/326/2022 z dnia 28.04.2022	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XLIII/ /2022 z dnia 26.05.2022	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Wydatki ogółem, z tego:	42.530.287,20	43.173.089,69	642.802,49
1.1	Wydatki bieżące, w tym na:	29.072.047,99	29.515.700,48	443.652,49
1.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	11.721.722,00	11.724.219,77	2.497,77
1.1.2	Na realizację projektów UE	706.040,90	706.040,90	-
1.1.3	Wydatki bieżące objęte limitem	162.521,70	173.284,20	10.762,50
1.2	Wydatki majątkowe, w tym na:	13.458.239,21	13.657.389,21	199.150,00
1.2.1	Realizację projektów UE	5.084.984,27	5.084.984,27	-
1.2.2	Wydatki majątkowe objęte limitem	13.251.758,21	13.354.758,21	103.000,00

Dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2022 r. są zgodne z danymi wynikającymi z Uchwały budżetowej wg stanu na 26.05.2022r.

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 - **6.361.063,79 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
Dochody	36.812.025,90	31 333.965,20	29 883 360,00	31 120 728,00
Wydatki	43.173.089,69	31 611 030,20	29 137 451,00	30 374 819,00
Wynik budżetu	-6.361.063,79	-277.065,00	745 909,00	745 909,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	31 761 412,00	32 726 367,00	33 701 621,00	34 665 871,00
Wydatki	30 915 503,00	32 578 033,00	33 453 287,00	34 417 537,00
Wynik budżetu	845 909,00	148 334,00	248 334,00	248 334,00
	2030	2031		
Dochody	35 616 172,00	36 571 137,00		
Wydatki	35 367 838,00	36 222 809,00		
Wynik budżetu	248 334,00	348 328,00		

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

Plan przychodów, po zmianach, stanowi kwota **7.058.638,79 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 Toporzyk 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 2.523.933,08 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.

W związku z aktualną sytuacją makroekonomiczną (wzrost stóp procentowych, inflacja) urealniono w WPF wydatki na obsługę długu (od 2022 roku do 2031 roku).

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		

Źródło: Opracowanie własne.

7. Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF

- w poz. 1.3.2.11 w zadaniu pn. "Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Orlu w zakresie wykucia otworu drzwiowego wraz z wykonaniem tarasu naziemnego" wprowadzono limit wydatków majątkowych w 2022r. na kwotę 103.000,00 zł ,
- w poz. 1.3,1.10 wprowadzono zadanie pn. "Usługa doradztwa podatkowego oraz doradztwa w zakresie księgowości i sprawozdawczości budżetowej" i wprowadzono limit wydatków na lata 2022, 2023, 2024 i 2025 w łącznej wysokości 55.350,00 zł.

BURMI. MIROSŁAWCA

Piotr Pawlik