

Projekt nr 382

z dnia 24 listopada 2022 r.

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

z dnia 29 listopada 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 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) 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 Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025 ²⁾	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1. Dochody ogółem³⁾		40 141 816,57	39 120 743,62	32 531 180,00	31 072 394,00	31 713 078,00	32 678 033,00	33 653 287,00	34 617 537,00	35 567 838,00	36 522 809,00
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	37 377 301,15	28 877 399,62	29 588 680,00	31 072 394,00	31 713 078,00	32 678 033,00	33 653 287,00	34 617 537,00	35 567 838,00	36 522 809,00
1.1.2	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 785 952,57	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
1.1.3	z subwencji ogólnej	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
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	7 323 006,00	7 352 606,00	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	9 487 503,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁵⁾ , w tym:	10 164 945,09	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
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 776 244,53	11 748 468,62	11 860 237,00	12 723 456,00	12 721 926,00	13 041 182,00	13 343 674,00	13 703 839,00	14 047 643,00	14 390 048,00
1.2	Dochody majątkowe ⁶⁾ , w tym:	7 061 439,00	7 830 197,00	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
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 764 515,48	10 243 344,00	2 942 500,00	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	150 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	z tytułu dotacji	2 614 215,48	9 267 135,00	2 942 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Wydaki bieżące ⁷⁾ , w tym:	42 758 204,56	40 104 305,42	31 833 605,00	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 wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 955 242,71	28 292 441,17	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 ⁸⁾ , w tym:	12 172 517,41	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 których mowa w art. 243 ustawy ⁹⁾	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 ¹⁰⁾ , w tym:	167 045,00	202 100,00	225 600,00	169 400,00	110 500,00	74 100,00	63 000,00	47 600,00	32 100,00	14 100,00
2.1.3	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 ¹¹⁾	0,00	0,00	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 których 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 ¹¹⁾	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 których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ¹¹⁾	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 których mowa w art. 243 ustawy ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydaki majątkowe ¹²⁾ , w tym:	8 802 961,85	11 811 864,25	3 036 555,00	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	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 573 961,85	11 811 864,25	3 036 555,00	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 budżetu											
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ¹³⁾	-2 616 387,89	-983 561,80	697 575,00	697 575,00	797 575,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	300 000,00
4. Przychody budżetu											
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ¹⁴⁾ , w tym:	5 444 473,70	1 481 136,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁵⁾	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ¹⁶⁾ , w tym:	0,00	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 ¹⁵⁾	5 444 473,70	381 136,80	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 ¹⁷⁾ , w tym:	2 616 387,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 z tytułu wyłączenia ze szczególnych zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu 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.

9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	1 042 934,74	41 915,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 019 917,45	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	2 599 215,48	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:	2 599 215,48	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	2 394 495,00	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 ^x	811 841,38	659 863,05	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 ^x , w tym:	811 841,38	659 863,05	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	788 469,33	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	4 557 370,49	3 582 031,20	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:	4 557 370,49	3 582 031,20	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	2 370 691,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	8 288 385,50	12 261 631,48	3 063 049,20	13 720,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	355 351,65	737 087,15	26 494,20	13 720,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	7 933 033,85	11 524 544,33	3 036 555,00	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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 luz zadaniowych ^x	697 575,00	497 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , 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 ^x	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 ^x , 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. ^x , 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 ^x	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 niesasowych (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
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niesasowych	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	Wzrost/spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	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 ⁹⁾	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) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu 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 rozporządzenia, 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.



MINISTER FINANSÓW
Piotr Pawlik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ośmiem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące			29 185 934,52	8 288 385,50	12 261 631,48	3 063 049,20	13 720,85	23 626 786,83	
1.b	- wydatki majątkowe			1 292 642,50	355 351,65	737 087,15	26 494,20	13 720,65	1 132 653,65	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:			27 893 292,02	7 933 039,85	11 524 544,33	3 036 555,00	0,00	22 494 133,18	
	- wydatki bieżące			8 942 421,31	4 760 367,79	4 119 574,33	0,00	0,00	8 879 942,12	
1.1.1	- wydatki bieżące			886 944,35	202 997,30	659 863,05	0,00	0,00	862 860,35	
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	112 325,33	44 383,94	55 987,39	0,00	0,00	100 271,33	
1.1.1.2	Zagospodarowanie placzy nad Jeziorem Kosłakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2007	16 030,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	
1.1.1.3	Pomorze Zachodnie - wsparcie psychologiczno-pedagogiczne - poprawa jakości życia mieszkańców	SP Pienik	2021	14 456,96	14 456,96	0,00	0,00	0,00	14 456,96	
1.1.1.4	Silni w rodzinie - poprawa jakości życia mieszkańców	MGOPS Mirosławiec	2022	685 545,66	81 570,00	603 975,66	0,00	0,00	685 545,66	
1.1.1.5	Cyrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	58 586,40	0,00	0,00	0,00	0,00	58 586,40	
1.1.2	- wydatki majątkowe			8 055 476,96	4 557 370,49	3 459 711,28	0,00	0,00	8 017 081,77	
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	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 placzy nad Jeziorem Kosłakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2007	1 657 170,53	1 645 097,34	0,00	0,00	0,00	1 645 097,34	
1.1.2.3	Budowa świetlicy we wsi Toporzyk wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górniego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	152 927,00	0,00	152 927,00	0,00	0,00	152 927,00	
1.1.2.5	Silni w rodzinie - poprawa jakości życia mieszkańców	MGOPS Mirosławiec	2022	51 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 070,00	
1.1.2.6	Cyrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	41 413,60	0,00	0,00	0,00	0,00	41 413,60	
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			20 243 513,21	3 528 017,71	8 142 057,15	3 063 049,20	13 720,65	14 746 844,71	
1.3.1	- wydatki bieżące			405 698,15	152 354,35	77 224,10	26 494,20	13 720,65	269 793,30	
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania miasta Mirosławiec i obrębu nr 34 Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2008	123 000,00	43 600,00	0,00	0,00	0,00	43 600,00	
1.3.1.2	Serwis i nadzór systemu Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	45 233,55	6 673,05	8 044,20	8 044,20	6 033,15	28 794,60	
1.3.1.3	Dostęp do internetu dla OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	1 437,60	718,80	59,90	0,00	0,00	778,70	
1.3.1.4	Audytor wewnętrzny - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	13 300,00	9 100,00	0,00	0,00	0,00	9 100,00	
1.3.1.5	Wykonanie wyniesionego przejęcia dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z oznakowaniem - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.6	Czyste powietrze - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	65 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00	
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	19 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.8	Usługi geodezyjne - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	45 000,00	22 500,00	22 500,00	0,00	0,00	45 000,00	
1.3.1.9	Wycena nieruchomości - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	10 000,00	10 000,00	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	55 350,00	10 762,50	18 450,00	18 450,00	7 687,50	55 350,00	
1.3.1.11	Cyrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	18 170,00	0,00	18 170,00	0,00	0,00	18 170,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe			19 837 815,06	3 375 663,36	8 064 833,05	3 036 555,00	0,00	14 477 051,41	
1.3.2.1	Wnieście wkładów pieniężnych do Spółki ZECWIK w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2012	4 559 000,00	229 000,00	0,00	0,00	0,00	229 000,00	
1.3.2.2	Prace budowlane w pomieszczeniach budynku Samorządowego Przedszkola "Słoneczko" w Mirosławcu dostosujące obiekt do obecnych przepisów technicznych wraz z wykonaniem instalacji fotowoltaicznej oraz wymianą instalacji elektrycznej i źródeł światła - poprawa jakości życia mieszkańców	"Słoneczko" w Mirosławcu	2019	1 991 309,37	1 963 265,37	0,00	0,00	0,00	1 963 265,37	
1.3.2.3	Budowa w Hancek sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej z przyłączami do posesji wraz z systemem odrowadzania ścieków - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	157 440,00	21 402,00	31 488,00	0,00	0,00	52 890,00	
1.3.2.4	Termomodernizacja wraz z przebudową budynku Przyczyni Zdrównia w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2012	307 391,12	194 981,00	0,00	0,00	0,00	194 981,00	
1.3.2.5	Zagospodarowanie placzy nad Jeziorem Kosłakowo w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2007	881 097,29	342 982,94	0,00	0,00	0,00	342 982,94	
1.3.2.6	Modernizacja przepompowni ścieków sanitarnych zlokalizowanej na działce nr 834 przy ul.	UM MIROSLAWIEC	2018	52 890,00	52 890,00	0,00	0,00	0,00	52 890,00	

1.3.2.7	Sprężymierzonych w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2017	2023	1 887 351,58	92 051,22	1 768 653,25	0,00	0,00	0,00	1 860 704,47							
	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem do jeziora Kosiakowo - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2016	2023	2 542 866,63	175 044,83	2 281 136,80	0,00	0,00	0,00	2 456 181,63							
1.3.2.8	Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Krótka i ul. Zamkowa (ostatni odcinek) - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	33 191,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
1.3.2.9	Wykonanie wymiśnione przejęcia dla pieszych na ul. Polnej w Mirosławcu wraz z oznakowaniem - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2017	2023	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
1.3.2.1.0	Budowa świetlicy we wsi Toporzyk wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	116 838,00	104 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 538,00							
1.3.2.1.1	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Ortu w zakresie wykucia otworu drzwiowego wraz z wykonaniem utwardzenia pod wiatę oraz budowa wiaty drewnianej przy świetlicy w miejscowości Onie - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2018	2023	1 845,00	0,00	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	2023	18 578,00	18 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 578,00							
1.3.2.1.3	Dobra Przerzeźń dźwignia rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i S.pokołnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2021	2022	66 977,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00							
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	2022	2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00							
1.3.2.1.5	Budowa toru rowerowego typu "pumptrack" przy ul. Dworcowej w Mirosławcu - dokumentacja - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2015	2024	3 112 900,00	36 900,00	1 526 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	3 082 900,00							
1.3.2.1.6	Rozbudowa budynku remizy OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	2024	3 193 000,00	4 890,00	1 671 555,00	1 516 555,00	0,00	0,00	3 193 000,00							
1.3.2.1.7	Przebudowa stacji wodociągowych i ujęć wody wraz z towarzyszącą infrastrukturą techniczną w Mirosławcu Górnym i Bronikowie, gm. Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	2023	844 000,00	58 000,00	786 000,00	0,00	0,00	0,00	844 000,00							
1.3.2.1.8	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na 4 budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	2023	11 140,00	11 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 140,00							
1.3.2.1.9	Budowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Plecniku wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSLAWIEC	2022	2023	11 140,00	11 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 140,00							



 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 XLVII/362/2022 z dnia 27.10.2022	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XLVIII/2022 z dnia 29.11.2022	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, z tego:	38.916.706,56	40.141.816,67	1.225.110,11
1.1	dochody bieżące, w tym:	36.152.191,08	37.377.301,19	1.225.110,11
1.1.1	środki na realizację programów UE	1.042.934,74	1.042.934,74	-
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2.764.515,48	2.764.515,48	-
1.2.1	środki na realizację programów UE	2.599.215,48	2.599.215,48	-
1.2.2	ze sprzedaży majątku	150.300,00	150.300,00	-

2. Prognoza wydatków

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

Tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XLVII/362/2022 z dnia 27.10.2022	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XLVIII/2022 z dnia 29.11.2022	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Wydatki ogółem, z tego:	42.121.002,83	42.758.204,56	637.201,73
1.1	Wydatki bieżące, w tym na:	33.192.560,60	33.955.242,71	762.682,11
1.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	12.150.603,12	12.172.517,41	21.914,29
1.1.2	Realizację projektów UE	811.840,38	811.840,38	-
1.1.3	Wydatki bieżące objęte limitem	355.351,65	355.351,65	-
1.2	Wydatki majątkowe, w tym na:	8.928.442,23	8.802.961,85	-125.480,38
1.2.1	Realizację projektów UE	4.992.740,87	4.557.370,49	-435.370,38
1.2.2	Wydatki majątkowe objęte limitem	8.344.014,23	7.933.033,85	-410.980,38

Dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2022 r. są zgodne z danymi wynikającymi z Uchwały budżetowej wg stanu na 29.11.2022r.

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 - **2.616.387,89 zł.**

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Mirosławiec

	2022	2023	2024	2025
Dochody	40.141.816,67	39.120.743,62	32.531.180,00	31.072.394,00
Wydatki	42.758.204,56	40.104.305,42	31.833.605,00	30.374.819,00
Wynik budżetu	-2.616.387,89	983.561,80	697.575,00	697.575,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	31.713.078,00	32.678.033,00	33.653.287,00	34.617.537,00
Wydatki	30.915.503,00	32.578.033,00	33.453.287,00	34.417.537,00
Wynik budżetu	797.575,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
	2030	2031		
Dochody	35.567.838,00	36.522.809,00		
Wydatki	35.367.838,00	36.222.809,00		
Wynik budżetu	200.000,00	300.000,00		

Zródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

Plan przychodów, po zmianach, stanowi kwota **5.444.473,70 zł**, z tytułu;

1) 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 **3.166.126,91 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 **1.000.000,00zł**, które wpłynęły do gminy w 2021r. jako dochody wykonane - przesunięto na podstawie pisemnej zgody z Kancelarii Prezesa Rady Ministrów (pismo znak DIR.WA.607.1.12.2022.RK z dnia 14.09.2022r.) z zadania pn. "Termomodernizacja budynku po byłej Przychodni Zdrowia w Mirosławcu wraz z przebudową pomieszczeń, dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych i instalacją fotowoltaiczną", na zadania; pn."Przebudowa pomieszczeń w budynku Samorządowego Przedszkola "Słoneczko" w Mirosławcu wraz z wykonaniem instalacji fotowoltaicznej" w kwocie **498.803,37 zł** i pn. "Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Krótka i ul. Zamkowa (ostatni odcinek)" w kwocie **120.059,83 zł** (501.196,63 zł - 381.136,80 zł), z tego zadania zmniejszono przychody 2022r. w kwocie **381.136,80 zł** i zwiększono przychody do rozliczenia w 2023r.

- nadwyżka po rozliczeniu dochodów podlegających zwrotowi z opłat i kar środowiskowych w wysokości 130.742,95 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, oraz pozostałe niewykorzystane środki pieniężne z lat ubiegłych na rachunku bieżącym budżetu na finansowanie ochrony środowiska 591.416,05zł,

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

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

W budżecie roku 2022 planuje się zaangażowanie kwoty 2.616.387,89 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu,

2) nadwyżki z lat ubiegłych, ogółem w wysokości **2.278.346,79 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.

15 listopada 2022r. Gmina Mirosławiec zrezygnowała z 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 Toporzyc wraz z zagospodarowaniem terenu" - w związku z tym zmniejszono przychód w 2022 r. w kwocie **277.026,00 zł** oraz przychód w 2023r. w kwocie **69.256,00 zł**.

5. Rozchody

Planowane rozchody budżetu 2022 r. w kwocie **2.828.085,81 zł** przeznaczone są na;

- spłaty rat kredytu zaciągniętego w 2017r. w kwocie **697.575,00 zł** (zgodnie z podpisaną umową),
- przelewy na rachunki lokat w kwocie **2.130.510,81 zł**, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu bieżącego roku 2023. Środki pochodzą z dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, na rok 2022, zg. z pismem Ministra Finansów nr ST3.4753.9.2022 z dnia 30.09.2022r.

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).

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	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	697 575,00	497.575,00	697.575,00	697.575,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	697 575,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki i Kredyt planowany	100 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00
Roczna rata kapitałowa	797 575,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031		
Kredyt historyczny	0,00	0,00		
Pożyczki i Kredyt planowany	200 000,00	300 000,00		
Roczna rata kapitałowa	200 000,00	300 000,00		

Zródło: Opracowanie własne.

7. Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF

- w poz. 1.1.2.3, w poz. 1.3.2.10 w zadaniu pn. "Budowa świetlicy we wsi Toporzyk wraz z agospodarowaniem terenu" wyzerowano limity wydatków w latach 2022-2023 w kwocie ogółem 672.690,30 zł, rezygnacja z zadania w latach 2022-2023,
- 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" zmniejszono limit wydatków 2022r. o kwotę 20.000,00 zł,
- w poz. 1.3.2.4 zmiana nazwy zadania. Nazwa zadania przed zmianą " Termomodernizacja budynku po byłej Przychodni Zdrowia w Mirosławcu wraz z przebudową pomieszczeń, dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych i instalacją fotowoltaiczną", nazwa zadania po zmianie "Termomodernizacja wraz z przebudową budynku Przychodni Zdrowia w Mirosławcu" oraz zwiększono limit wydatków 2022r. o kwotę 4.305,00 zł do kwoty 194.981,00 zł,
- w poz. 1.3.2.5 w zadaniu pn. "Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Kosiakowo w Mirosławcu" zwiększono limit wydatków majątkowych w 2022r. o kwotę 113.000,00 zł do kwoty 342.982,94 zł,
- w poz. 1.3.2.8 w zadaniu pn. "Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Krótka i ul. Zamkowa (ostatni odcinek) zmniejszono limit wydatków roku 2022 o kwotę 56.985,00 zł do kwoty 175.044,83 zł,
- w poz.1.3.2.19 w zadaniu pn. "Budowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Piecniku wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu" zmniejszono limit wydatków na 2022 r. o kwotę 11.000,00 zł do kwoty 11.140,00 zł.


 BURMISTRZ MIROSŁAWCA
 Piotr Pawlik