

Projekt nr 412

z dnia 22 marca 2023 r.

**UCHWAŁA NR LIV/ /2023
RADY MIEJSKIEJ W MIROŚLAWCU**

z dnia 30 marca 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec
na lata 2023-2029**

Na podstawie art. 226, 227, 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2023-2029, wraz z objaśnieniami, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2023-2029

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mirosławiec polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2023 do zmian wprowadzonych w budżecie gminy.

1. Prognoza dochodów

Planowane dochody w 2023 r. zmieniły się w sposób następujący;

Tabela 1

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr LIII/405/2023 z dnia 28.02.2023	Kwoty zawarte w Uchwale Nr LIV/ /2023 z dnia 30.03.2023	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, z tego:	37.690.144,58	37.840.445,77	150.301,19
1.1	dochody bieżące, w tym:	28.036.097,30	28.186.398,49	150.301,19
1.1.1	środki na realizację programów UE	462.453,85	462.453,85	-
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9.654.047,28	9.654.047,28	-
1.2.1	środki na realizację programów UE	2.261.547,28	2.261.547,28	-
1.2.2	ze sprzedaży majątku	80.000,00	80.000,00	-

2. Prognoza wydatków

Planowane wydatki w 2023 r. zmieniły się w sposób następujący:

Tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr LIII/405/2023 z dnia 28.02.2023	Kwoty zawarte w Uchwale Nr LIV/ /2023 z dnia 30.03.2023	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Wydatki ogółem, z tego:	48.038.954,20	48.250.798,14	211.843,94
1.1	Wydatki bieżące, w tym na:	33.067.938,01	33.229.726,95	161.788,94
1.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	13.557.567,01	13.674.700,74	117.133,73
1.1.2	Realizację projektów UE	702.507,38	702.507,38	-
1.1.3	Wydatki bieżące objęte limitem	805.337,28	805.337,28	-
1.2	Wydatki majątkowe, w tym na:	14.971.016,19	15.021.071,19	50.055,00
1.2.1	Realizację projektów UE	6.377.757,73	6.377.757,73	-
1.2.2	Wydatki majątkowe objęte limitem	14.953.016,19	14.953.016,19	-

Dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2023 r. są zgodne z danymi wynikającymi z Uchwały budżetowej wg stanu na 30.03.2023r.

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 - **10.410.352,37 zł**.

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Mirosławiec

	2023	2024	2025	2026
Dochody	37.840.445,77	33.131.743,00	31.663.939,00	32.840.968,00
Wydatki	48.250.798,14	34.234.168,00	30.966.364,00	32.043.393,00
Wynik budżetu	-10.410.352,37	-1.102.425,00	697.575,00	797.575,00
	2027	2028	2029	
Dochody	34.138.187,00	35.486.646,00	36.870.625,00	
Wydatki	33.638.187,00	34.886.646,00	36.270.625,00	
Wynik budżetu	500.000,00	600.000,00	600.000,00	

Zródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

Plan przychodów, po zmianach, stanowi kwota **11.057.927,37 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 **3.724.403,43 zł**, z tego:

- środki o specjalnym przeznaczeniu pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL nabór "0"), które wpłynęły do gminy w 2020r. w wysokości 574.555,00 zł, jako dochody wykonane a pozostało do rozliczenia w 2023r. 457.920,90 zł na wydatki w zadaniu wieloletnim pn. "Dobra przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu" oraz odsetki od środków z RFIL w kwocie 23.959,13 zł,

- 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 - z tego; 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" kwotę 501.196,63 zł na zadanie pn. "Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Krótka i ul. Zamkowa (ostatni odcinek)" a przychody 2023r. zwiększono o niewydatkowaną kwotę 381.136,80 zł oraz o odsetki od środków z RFIL w kwocie 1.929,86 zł do rozliczenia w 2023r.,

- niewykorzystane środki pieniężne z lat ubiegłych na rachunku bieżącym budżetu na finansowanie ochrony środowiska, w tym nadwyżka po rozliczeniu dochodów podlegających zwrotowi z opłat i kar środowiskowych w wysokości 2.826.485,60 zł do przekazania do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2023r., tj. środki, o których mowa w art. 404 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. - Prawo ochrony środowiska,

- niewykorzystane w 2022r. środki na zadania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii w wysokości 30.037,83 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" do wydatkowania w 2023r. w kwocie 2.178,20 zł,

- środki pochodzące z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy niewykorzystane w 2022r. w kwocie 755,11 zł,

2) rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków ogółem w kwocie **1.220.120,80 zł**,

z tego;

- niewykorzystane w 2022r. środki do realizacji w 2023r. na zadanie pn. "Silni w rodzinie" w kwocie **53.020,39 zł**,

- niewykorzystane w 2022r. środki przesunięto do realizacji w 2023r. na zadanie pn. "Dobra przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulicy Dworcowej i ul. Spokojnej w Mirosławcu" w kwocie **1.167.100,41 zł**,

3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ogółem w kwocie **3.832.892,33 zł**, z tego w budżecie roku 2023 planuje się zaangażowanie kwoty 3.335.317,33 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu,

4) spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w kwocie **150.000,00 zł**,

5) środków z lokat dokonanych w 2022r. z przeznaczeniem na pokrycie deficytu roku 2023, a środki pochodzą z dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022r. w kwocie **2.130.510,81 zł**.

5. Rozchody

Planowane rozchody budżetu 2023 r. w kwocie **647.575,00 zł** przeznaczone są na;

- spłaty rat kredytu zaciągniętego w 2017r. w kwocie **497.575,00 zł** (zgodnie z podpisaną umową),

- udzielenie pożyczek w kwocie **150.000,00 zł**.

6. Kwota długu

Gmina nie korzysta z niestandardowych instrumentów finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Na dzień 31.12.2022r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, wynosi 2.590.300,00 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).

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	2023	2024	2025	2026
Kredyt historyczny	497 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00
Pożyczki i Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Roczna rata kapitałowa	497 575,00	697 575,00	697 575,00	797 575,00
Wyszczególnienie	2027	2028	2029	
Kredyt historyczny	0,00	0,00	0,00	
Pożyczki i Kredyt planowany	500 000,00	600 000,00	600 000,00	
Roczna rata kapitałowa	500 000,00	600 000,00	600 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

7. Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF

- w poz. 1.3.1.7, w zadaniu pn. "Usługa doradztwa podatkowego oraz doradztwa w zakresie księgowości i sprawozdawczości budżetowej" zmniejszono limit wydatków w 2025r. o kwotę 1.537,50 zł.



BURMISTRZ MIROŚLAWCA
Piotr Pawlik

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026 ²⁾	2027	2028	2029
1. Dochody ogółem³⁾								
1.1	Dochody i bezzwrotne ⁴⁾ , z tego:	37 840 445,77	33 131 743,00	31 663 939,00	32 840 968,00	34 138 187,00	35 486 646,00	36 870 625,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	28 186 398,49	30 189 243,00	31 663 939,00	32 840 968,00	34 138 187,00	35 486 646,00	36 870 625,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 754 125,00	4 050 701,00	4 309 955,00	4 406 502,00	4 580 559,00	4 761 491,00	4 947 189,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	452 668,00	488 429,00	511 141,00	531 331,00	552 319,00	574 136,00	596 527,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁵⁾	7 514 891,00	8 120 962,00	8 498 587,00	8 834 281,00	9 183 235,00	9 545 973,00	9 918 266,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁶⁾ , w tym:	3 824 355,38	4 027 574,00	4 214 856,00	4 381 343,00	4 554 406,00	4 734 305,00	4 918 943,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 640 359,11	13 501 577,00	14 129 400,00	14 687 511,00	15 267 668,00	15 870 741,00	16 489 700,00
1.2	Dochody majątkowe ⁷⁾ , w tym:	7 480 000,00	8 070 920,00	8 648 218,00	8 779 844,00	9 126 648,00	9 487 151,00	9 857 150,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	9 654 047,28	2 942 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 574 047,28	2 942 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem⁸⁾								
2.1	Wydatki bieżące ⁹⁾ , w tym:	48 250 798,14	34 234 168,00	30 966 364,00	32 043 393,00	33 638 187,00	34 886 646,00	36 270 625,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 229 726,95	30 736 137,00	30 966 364,00	31 538 701,00	31 924 350,00	32 332 836,00	32 745 320,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ¹⁰⁾ , w tym:	13 574 009,83	13 780 719,00	13 835 662,00	14 281 286,00	14 495 505,00	14 705 690,00	14 918 923,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu ¹²⁾ , w tym:	250 000,00	261 769,00	178 301,00	93 109,00	50 025,00	31 050,00	10 350,00
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
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ¹⁴⁾	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
2.2	Wydatki majątkowe ¹⁶⁾ , w tym:	15 021 071,19	3 498 031,00	0,00	504 692,00	1 713 797,00	2 553 810,00	3 525 305,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 021 071,19	3 498 031,00	0,00	504 692,00	1 713 797,00	2 553 810,00	3 525 305,00
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
3. Wynik budżetu¹⁷⁾								
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ¹⁸⁾	-10 410 352,37	-1 102 425,00	697 575,00	797 575,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00
4. Przychody budżetu¹⁹⁾								
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ²⁰⁾ , w tym:	11 057 927,37	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ²¹⁾	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ²²⁾ , w tym:	0,00	1 102 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ²³⁾	4 944 524,23	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 ²⁴⁾ , w tym:	4 944 524,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ²⁵⁾	3 832 892,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ²⁶⁾ , w tym:	3 335 317,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ²⁷⁾	2 280 510,81	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 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.

4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁷⁾ , w tym:	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 ⁸	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu⁸	647 575,00	697 575,00	697 575,00	797 575,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ⁸ , w tym:	497 575,00	697 575,00	697 575,00	797 575,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸ , z tego:	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 ⁸	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 ⁸	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸	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 długu ⁸	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu⁸, w tym:	2 092 725,00	2 497 575,00	2 497 575,00	1 700 000,00	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ⁸	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ⁸	-5 043 328,46	697 575,00	697 575,00	1 302 267,00	2 213 797,00	3 153 810,00	4 125 305,00	4 125 305,00	4 125 305,00	4 125 305,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ⁸	6 014 598,91	697 575,00	697 575,00	1 302 267,00	2 213 797,00	3 153 810,00	4 125 305,00	4 125 305,00	4 125 305,00	4 125 305,00
8.	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
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) ⁸	3,07%	3,67%	3,19%	3,13%	1,86%	2,05%	1,91%	1,91%	1,91%	1,91%
8.1.VROD_2023		0,03	0,04	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ⁸	-18,69%	-1,09%	3,19%	4,90%	7,65%	10,36%	12,94%	12,94%	12,94%	12,94%
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) ⁸	14,16%	8,99%	6,92%	4,45%	2,43%	2,43%	0,96%	0,96%	0,96%	0,96%
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) ⁸	17,64%	12,47%	10,40%	7,94%	5,91%	5,91%	4,45%	4,45%	4,45%	4,45%
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 plan 3. kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy ⁸	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 ⁸	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,08	0,12	0,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ⁸	462 453,85	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 ustawy ⁸ , w tym:	462 453,85	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	432 592,53	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	2 261 547,28	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:	2 261 547,28	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	1 971 997,91	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 ustawy	702 507,38	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 ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

	których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ⁹⁾	702 507,38	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 ⁹⁾ , w tym:								
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	635 171,51	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	6 377 757,73	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:	6 377 757,73	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	3 223 908,84	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:	15 758 353,47	3 063 055,00	12 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	805 337,28	26 500,00	12 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 953 016,19	3 036 555,00	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
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
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁹⁾	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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych	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 zaciągniętych ⁹⁾	497 575,00	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ⁹⁾ , w tym:	1 554,46	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 ⁹⁾	1 554,46	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 ⁹⁾ , w tym:	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. ⁹⁾ , w tym:	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 ⁹⁾	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 ⁹⁾	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 nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wypuk 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 ⁹⁾	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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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.


BURMISTRZ MIROSŁAWCA
Piotr Pawlik

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.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LIV/ /2023
Rady Miejskiej w Mirosławcu
z dnia 30 marca 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			19 928 862,61	15 758 353,47	3 063 055,00	12 188,00	0,00	18 833 596,47
1.a	- wydatki bieżące			1 114 191,23	805 337,28	26 500,00	12 188,00	0,00	844 025,28
1.b	- wydatki majątkowe			18 814 671,38	14 953 016,19	3 036 555,00	0,00	0,00	17 989 571,19
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:			7 483 587,82	7 080 265,11	0,00	0,00	0,00	7 080 265,11
1.1.1	- wydatki bieżące			856 457,39	702 507,38	0,00	0,00	0,00	702 507,38
1.1.1.1	Dobra Przestrzeń dźwigni 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	96 581,33	0,00	0,00	0,00	96 581,33
1.1.1.2	Silni w rodzinie - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2023	685 545,66	605 926,05	0,00	0,00	0,00	605 926,05
1.1.1.3	Cyrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2023	58 586,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe			6 627 130,43	6 377 757,73	0,00	0,00	0,00	6 377 757,73
1.1.2.1	Dobra Przestrzeń dźwigni rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokolnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2018 2023	6 152 898,83	5 944 939,73	0,00	0,00	0,00	5 944 939,73
1.1.2.2	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2018 2023	159 665,00	159 665,00	0,00	0,00	0,00	159 665,00
1.1.2.3	Silni w rodzinie - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2023	51 070,00	51 070,00	0,00	0,00	0,00	51 070,00
1.1.2.4	Czysta powietrze - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2023	41 413,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa toru rowerowego typu "pumptrack" przy ul. Dworcowej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022 2023	222 083,00	222 083,00	0,00	0,00	0,00	222 083,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego			12 445 274,79	8 678 088,36	3 063 055,00	12 188,00	0,00	11 753 331,36
1.3.1	- wydatki bieżące			257 733,84	102 829,90	26 500,00	12 188,00	0,00	141 517,90
1.3.1.1	Serwis i nadzór systemu Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2025	24 151,00	8 050,00	8 050,00	0,00	0,00	22 138,00
1.3.1.2	Dostęp do internetu dla OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2021 2023	1 437,60	59,90	0,00	0,00	0,00	59,90
1.3.1.3	Czyste powietrze - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2021 2023	74 600,00	25 600,00	0,00	0,00	0,00	25 600,00
1.3.1.4	Dobra Przestrzeń dźwigni rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokolnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2018 2023	19 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	usługi jeoderyjne - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2024	45 000,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	22 500,00
1.3.1.6	Wycena nieruchomości - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2024	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.7	Usługa doradztwa podatkowego oraz doradztwa w zakresie księgowości i sprawozdawczości budżetowej - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2025	55 318,24	18 450,00	18 450,00	6 150,00	0,00	43 050,00
1.3.1.8	Cyrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2023	18 170,00	18 170,00	0,00	0,00	0,00	18 170,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			12 187 540,95	8 575 258,46	3 036 555,00	0,00	0,00	11 611 813,46
1.3.2.1	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z oświetleniem do jeziora Kosiakowo - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2017 2023	1 860 704,47	1 768 653,25	0,00	0,00	0,00	1 768 653,25
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnych w Mirosławcu - ul. Krótka i ul. Zamkowa (ostatni odcinek) - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2016 2023	2 532 020,91	2 283 541,08	0,00	0,00	0,00	2 283 541,08
1.3.2.3	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2018 2023	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dobra Przestrzeń dźwigni rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokolnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2018 2023	32 137,58	28 364,13	0,00	0,00	0,00	28 364,13
1.3.2.5	Budowa toru rowerowego typu "pumptrack" przy ul. Dworcowej w Mirosławcu - dokumentacja - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2023	44 143,97	14 145,00	0,00	0,00	0,00	14 145,00
1.3.2.6	Rozbudowa budynku remizy OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2015 2024	3 203 800,00	1 580 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.7	Przebudowa stacji wodociągowej i ujęć wody wraz z towarzyszącą infrastrukturą techniczną w Mirosławcu Górnym i Bronikowie, gm. Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2024	3 192 999,25	1 671 555,00	1 516 555,00	0,00	0,00	3 188 110,00
1.3.2.8	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na 4 budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2023	843 999,97	826 000,00	0,00	0,00	0,00	826 000,00
1.3.2.9	Budowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Plecniku wraz z infrastrukturą i zaoposadzeniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	MIROSŁAWIEC	2022 2023	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Majdan zamkowy w Mirosławcu - odtwarzamy historię miasta - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022 2023	178 417,80	138 000,00	0,00	0,00	0,00	138 000,00
1.3.2.11	Rozbórka istniejącej i budowa nowej kładki przez rzekę Korytnica Lewa w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023 2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	Przebudowa ciągów komunikacyjnych na terenie Cmentarza Komunalnego w Mirosławcu wraz z oświetleniem i porządkiem oraz budowa kolumbarium - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2017 2023	175 332,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00