

Projekt nr 497

z dnia 23 listopada 2023 r.

**UCHWAŁA NR LXI/ /2023
RADA**

z dnia 30 listopada 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) 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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2023	2024	2025	2026 ²⁾	2027	2028	2029
1. Dochody ogółem³⁾								
1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	40 151 084,79	34 348 696,01	40 117 360,00	35 897 276,00	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	31 930 832,79	30 355 909,00	31 958 994,00	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 ⁴⁾	9 214 457,90	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 ⁵⁾ , w tym:	4 892 400,11	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	13 617 171,78	13 668 243,00	14 424 455,00	14 687 511,00	15 267 668,00	15 870 741,00	16 489 700,00
1.2	Dochody majątkowe ⁶⁾ , w tym:	7 480 000,00	8 070 920,00	8 646 218,00	8 779 844,00	9 126 648,00	9 487 151,00	9 857 150,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ⁷⁾	8 220 262,00	3 992 787,01	8 158 366,00	3 056 308,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem⁸⁾								
2.1	Wydatki bieżące ⁹⁾ , w tym:	7 592 152,26	2 648 629,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 004 871,32	35 451 121,01	39 419 785,00	35 099 701,00	33 638 187,00	34 886 646,00	36 270 625,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ¹⁰⁾ , w tym:	34 889 349,91	30 736 137,00	30 966 364,00	31 538 701,00	31 924 390,00	32 332 836,00	32 745 320,00
2.1.2.1	z tytułu poręczeń i gwarancji ¹⁰⁾ , w tym:	13 845 707,42	13 780 719,00	13 835 662,00	14 281 286,00	14 495 505,00	14 705 690,00	14 918 923,00
2.1.2.2	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:	175 000,00	261 769,00	178 301,00	93 109,00	50 025,00	31 050,00	10 350,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków i 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 dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ¹³⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ¹¹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ¹⁴⁾ , w tym:	15 115 521,41	4 714 984,01	8 453 421,00	3 561 000,00	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:	15 025 21,41	3 370 826,01	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	2 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu¹⁵⁾								
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ¹⁶⁾	-9 853 786,53	-1 102 425,00	697 575,00	797 575,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00
4. Przychody budżetu¹⁷⁾								
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ¹⁸⁾ , w tym:	10 493 141,83	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁹⁾	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ²⁰⁾ , w tym:	8 362 631,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁹⁾	7 723 275,72	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 ²¹⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ²²⁾ , w tym:	2 130 510,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ¹⁹⁾	2 130 510,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ²³⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.
5) Inne 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.

9.3.1	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:	650 507,38	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	586 047,11	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	6 429 757,73	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:	6 429 757,73	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	3 273 033,24	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:	16 415 711,79	4 901 845,61	8 478 334,65	3 561 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 403 934,38	186 861,60	24 913,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 011 777,41	4 714 984,01	8 453 421,00	3 561 000,00	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 wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁹⁾	497 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	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. 10.7.3x	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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzróżniejsza 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 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, 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 MIKOSZÓW
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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 563 111,24	16 415 711,79	4 901 845,61	8 478 334,65	3 561 000,00	33 356 892,05
1.a	- wydatki bieżące				2 998 673,63	2 403 934,38	186 861,60	24 913,65	0,00	2 615 709,63
1.b	- wydatki majątkowe				31 564 437,61	14 011 777,41	4 714 984,01	8 453 421,00	3 561 000,00	30 741 182,42
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem 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				804 457,39	650 507,38	0,00	0,00	0,00	650 507,38
1.1.1.1	Dobra Przestrzeń dzwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej 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	MGOPS Mirosławiec	2022	2023	633 545,66	553 926,05	0,00	0,00	0,00	553 926,05
1.1.1.3	Cyrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2023	58 586,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 679 130,43	6 429 757,73	0,00	0,00	0,00	6 429 757,73
1.1.2.1	Dobra Przestrzeń dzwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018	2023	6 152 896,83	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	UM 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	MGOPS Mirosławiec	2022	2023	103 070,00	103 070,00	0,00	0,00	0,00	103 070,00
1.1.2.4	Cyrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UM 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				27 079 523,42	9 335 446,68	4 901 845,61	8 478 334,65	3 561 000,00	26 276 626,94
1.3.1	- wydatki bieżące				2 194 216,24	1 753 427,00	186 861,60	24 913,65	0,00	1 965 202,25
1.3.1.1	Serwis i nadzór systemu Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2025	56 604,60	19 852,20	19 852,20	14 889,15	0,00	54 593,55
1.3.1.2	Dostęp do Internetu dla OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM 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	UM MIROSŁAWIEC	2021	2024	125 600,00	48 600,00	12 000,00	0,00	0,00	60 600,00
1.3.1.4	Dobra Przestrzeń dzwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018	2023	19 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	usługi geodezyjne - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2023	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	UM MIROSŁAWIEC	2022	2023	25 000,00	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	UM 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	UM MIROSŁAWIEC	2022	2023	18 170,00	18 170,00	0,00	0,00	0,00	18 170,00
1.3.1.9	Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Mirosławiec i transport tych odpadów do instalacji przetwarzania odpadów komunalnych - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023	2024	1 715 730,00	1 583 820,00	131 910,00	0,00	0,00	1 715 730,00
1.3.1.11	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania miasta Mirosławiec i obrębu nr 34 o Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2008	2023	123 000,00	31 200,00	0,00	0,00	0,00	31 200,00
1.3.1.11	Dostęp do Internetu światłowodowego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023	2025	9 298,80	774,90	4 649,40	3 874,50	0,00	9 298,80
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 885 307,18	7 582 019,68	4 714 984,01	8 453 421,00	3 561 000,00	24 311 424,69
1.3.2.1	Budowa ścieżki pieszko-rowerowej wraz z oświetleniem do jeziora Kosiakowo - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2017	2023	1 879 505,47	1 787 454,25	0,00	0,00	0,00	1 787 454,25
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych w Mirosławcu - ul. Krótka i ul. Zamkowa (ostatni odcinek) - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2016	2023	2 577 823,12	2 329 343,29	0,00	0,00	0,00	2 329 343,29
1.3.2.3	Rozbudowa placu zabaw na terenie Mirosławca Górnego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018	2023	1 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dobra Przestrzeń dzwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018	2023	537 902,74	535 974,29	0,00	0,00	0,00	535 974,29
1.3.2.5	Budowa toru rowerowego typu "pumptrack" przy ul. Dworcowej w Mirosławcu" - dokumentacja - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2023	65 053,97	35 055,00	0,00	0,00	0,00	35 055,00
1.3.2.6	Rozbudowa budynku remizy OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2015	2024	2 524 122,86	1 221 693,85	1 198 629,01	0,00	0,00	2 420 322,86
1.3.2.7	Przebudowa stacji wodociągowych i ujęć wody na terenie gminy Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2025	3 197 969,25	4 970,00	1 516 555,00	1 671 555,00	0,00	3 193 080,00
1.3.2.8	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na 4 budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2018	2023	684 011,97	666 012,00	0,00	0,00	0,00	666 012,00
1.3.2.9	Budowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Plecniku wraz z infrastrukturą i zaopodokarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2023	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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

1.3.2.1	Rozbórka istniejącej i budowa nowej kładki przez rzekę Korytnica Lewa w Mirosławcu -	UM MIROSŁAWIEC	2023	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1	poprawa jakości życia mieszkańców									
1.3.2.1	Przebudowa ciągów komunikacyjnych na terenie Cmentarza Komunalnego w Mirosławcu wraz z	UM MIROSŁAWIEC	2017	2023	561 181,00	550 849,00	0,00	0,00	0,00	550 849,00
2	oświetleniem i logowaniem oraz budową kolumbarium - poprawa jakości życia mieszkańców									
1.3.2.1	Przebudowa i modernizacja budynku Ośrodka Kultury i Biblioteki w Mirosławcu wraz z	UM MIROSŁAWIEC	2022	2025	1 750 614,00	33 948,00	775 000,00	941 666,00	0,00	1 750 614,00
3	dostosowaniem do wynogów dostępności dla osób o szczególnych potrzebach - poprawa									
1.3.2.1	jakości życia mieszkańców									
4	Budowa boiska w Mirosławcu Górnym wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości	UM MIROSŁAWIEC	2022	2025	2 342 580,00	56 580,00	222 000,00	2 064 000,00	0,00	2 342 580,00
1.3.2.1	życia mieszkańców									
5	Przebudowa ul. Parkowej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023	2025	2 200 000,00	100 000,00	40 800,00	2 059 200,00	0,00	2 200 000,00
6	Budowa Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mirosławcu - poprawa jakości życia	UM MIROSŁAWIEC	2023	2026	6 262 140,00	22 140,00	962 000,00	1 717 000,00	3 561 000,00	6 262 140,00


 BURMISTRZ MIROSŁAWIA
 Piotr Fawlik

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 LX/477/2023 z dnia 27.10.2023	Kwoty zawarte w Uchwale Nr LXI/ /2023 z dnia 30.11.2023	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, z tego:	39.953.276,59	40.151.084,79	197.808,20
1.1	dochody bieżące, w tym:	31.733.014,59	31.930.822,79	197.808,20
1.1.1	środki na realizację programów UE	410.453,85	410.453,85	-
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8.220.262,00	8.220.262,00	-
1.2.1	środki na realizację programów UE	2.313.547,28	2.313.547,28	-
1.2.2	ze sprzedaży majątku	167.000,00	167.000,00	-

2. Prognoza wydatków

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

Tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr LX/477/2023 z dnia 27.10.2023	Kwoty zawarte w Uchwale Nr LXI/ /2023 z dnia 30.11.2023	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Wydatki ogółem, z tego:	49.948.843,42	50.004.871,32	56.027,90
1.1	Wydatki bieżące, w tym na:	34.838.373,19	34.889.349,91	51.576,72
1.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	13.827.229,94	13.845.707,42	15.477,48
1.1.2	Realizację projektów UE	650.507,38	650.507,38	-
1.1.3	Wydatki bieżące objęte limitem	2.392.132,18	2.403.934,38	11.802,20
1.2	Wydatki majątkowe, w tym na:	15.110.470,23	15.115.521,41	5.051,18
1.2.1	Realizację projektów UE	6.429.757,73	6.429.757,73	-
1.2.2	Wydatki majątkowe objęte limitem	14.033.623,23	14.011.777,41	-21.845,82

Dochody i wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2023 r. są zgodne z danymi wynikającymi z Uchwały budżetowej wg stanu na 30.11.2023r.

W poz. 1.2.2 załącznika nr 1 WPF - dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje nie wykazano dochodu w kwocie 230.554,87 zł zaklasyfikowanego w paragrafie 668, zgodnie z metodologią Ministerstwa Finansów do WPF JST.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik budżetu (deficyt) Gminy Mirosławiec po zmianach stanowi kwotę - **9.853.786,53 zł**.

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Mirosławiec

	2023	2024	2025	2026
Dochody	40.151.084,79	34.348.696,01	40.117.360,00	35.897.276,00
Wydatki	50.004.871,32	34.451.121,01	39.419.785,00	35.099.701,00
Wynik budżetu	-9.853.786,53	-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	

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

Plan przychodów uległ zmianie i stanowi kwotę **10.493.141,83 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) nadwyżki z lat ubiegłych, w kwocie **3.418.106,79 zł**, z tego w budżecie roku 2023 planuje się zaangażowanie kwoty 2.778.751,49 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu,

4) spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych i następuje zmniejszenie z planowanej kwoty **150.000,00 zł** do kwoty **0,00 zł**. W związku z przedłużającymi się procedurami rozliczeniowymi w projekcie pn. "Miejsca Aktywności Społecznej" Stowarzyszenie LGD "Partnerstwo Drawy z Liderem Wałęckim" zmienia termin spłaty pożyczki z grudnia 2023 r. na pierwszy kwartał 2024r.,

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. zmniejsza się o **8.219,70 zł** do kwoty **639.355,30zł**, które to uległy zmianie i przeznaczone są na;

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

- udzielenie pożyczek i następuje zmniejszenie planowanej kwoty z **150.000,00 zł** do kwoty udzielonej pożyczki **141.780,30 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 zaciągniętego kredytu, 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).

W zakresie zawartej umowy, rozchody Gminy Mirosławiec zaplanowano zgodnie z harmonogramem. W tabeli poniżej spłatę przedstawiono w wierszu "kredyt historyczny". Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2024r. ujęto w latach 2026-2029.

W tabeli poniżej spłatę zobowiązania przedstawiono w wierszu "kredyt planowany".

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
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	

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. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,49%	14,16%	TAK	17,64%	TAK
2024	3,64%	10,35%	TAK	13,83%	TAK
2025	3,16%	8,38%	TAK	11,86%	TAK
2026	3,13%	6,02%	TAK	9,50%	TAK
2027	1,86%	3,99%	TAK	7,48%	TAK
2028	2,05%	3,99%	TAK	7,48%	TAK
2029	1,91%	2,53%	TAK	6,01%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Mirosławiec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

8. Przedsięwzięcia

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Serwis i nadzór systemu Gmina;
2. Dostęp do internetu światłowodowego;
3. Dobra Przestrzeń dźwignią rozwoju społecznego i gospodarczego - rewitalizacja obszaru w rejonie ulic Dworcowej i Spokojnej w Mirosławcu;
4. Rozbudowa budynku remizy OSP w Mirosławcu;
5. Przebudowa stacji wodociągowych i ujęć wody na terenie gminy Mirosławiec;
6. Przebudowa ciągów komunikacyjnych na terenie Cmentarza Komunalnego w Mirosławcu wraz z oświetleniem i ogrodzeniem oraz budową kolumbarium.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.


 PRZEMISŁAWIEC
 Piotr Pawlik