

Projekt nr 524

z dnia 22 stycznia 2024 r.

**UCHWAŁA NR LXIII/ /2024
RADY MIEJSKIEJ W MIROŚLAWCU**

z dnia 30 stycznia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2024-2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LXII/497/2023 Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2024-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mirosławiec na lata 2024-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Mirosławiec, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Mirosławca.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2024	2025	2026	2027 ²⁾	2028	2029
1. Dochody ogółem³⁾							
1.1	Dochody bieżące ⁴⁾ , z tego:	36 927 463,73	40 516 053,00	36 741 775,00	34 194 794,00	35 152 248,00	36 066 207,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału w wpływach z tytułu dochodowego od osób fizycznych	31 061 144,00	32 357 667,00	33 360 775,00	34 194 794,00	35 152 248,00	36 066 207,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 077 094,00	5 285 255,00	5 077 098,00	5 585 098,00	5 741 714,00	5 890 999,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	715 825,00	745 174,00	768 274,00	787 481,00	809 530,00	830 578,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{5,6)}	8 893 417,00	9 258 047,00	9 545 046,00	9 783 672,00	10 057 615,00	10 319 113,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	3 217 837,00	3 372 804,00	3 477 361,00	3 564 295,00	3 664 095,00	3 759 361,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	13 156 971,00	13 696 407,00	14 120 996,00	14 474 021,00	14 879 294,00	15 266 156,00
1.2	Dochody majątkowe ⁴⁾ , w tym:	7 984 563,00	8 311 930,00	8 569 600,00	8 783 840,00	9 029 788,00	9 264 562,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ⁴⁾	5 866 319,73	6 158 366,00	6 381 000,00	6 583 840,00	6 800 000,00	7 000 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	328 491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem³⁾							
2.1	Wydatki bieżące ⁴⁾ , w tym:	5 537 828,73	8 158 366,00	3 381 000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40 387 420,73	40 118 478,00	35 944 200,00	33 844 794,00	34 752 248,00	35 716 207,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ⁴⁾ , w tym:	33 030 213,00	31 604 965,40	32 031 638,00	32 410 520,00	33 225 787,00	34 052 041,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁴⁾	16 039 239,60	16 256 950,00	16 484 547,00	16 690 604,00	17 128 732,00	17 569 797,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ⁴⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy ⁴⁾	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 zaciąganych na wkład krajowy ⁴⁾	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 ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ⁴⁾ , w tym:	7 357 207,73	8 513 512,60	3 912 562,00	1 434 274,00	1 526 461,00	1 664 166,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 357 207,73	8 513 512,60	3 912 562,00	1 434 274,00	1 526 461,00	1 664 166,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu³⁾							
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ³⁾	-3 459 957,00	397 575,00	797 575,00	350 000,00	400 000,00	350 000,00
4. Przychody budżetu³⁾							
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ⁴⁾ , w tym:	4 157 532,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ⁴⁾	900 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁴⁾ , w tym:	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ⁴⁾	2 655 963,00	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 ⁴⁾ , w tym:	1 958 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ⁴⁾	459 788,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ⁴⁾ , w tym:	459 788,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ⁴⁾	141 780,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁴⁾ , w tym:	141 780,30	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.

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00	697 575,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	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 ^x	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 ^x	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 ^x , z tego:	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
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
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
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		2 295 150,00	1 897 575,00	1 897 575,00	1 897 575,00	1 897 575,00	1 897 575,00	1 897 575,00	1 897 575,00	1 897 575,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	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 ^x	-1 969 069,00	752 721,60	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	1 288 463,00	752 721,60	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00	1 329 137,00
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) ^x	2,94%	2,74%	2,87%	2,87%	2,87%	2,87%	2,87%	2,87%	2,87%
8.1.1	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	0,03	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2	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 średnią arytmetyczną z poprzedzających pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	-6,50%	2,93%	4,65%	4,65%	4,65%	4,65%	4,65%	4,65%	4,65%
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) ^x	-5,32%	11,14%	8,42%	8,42%	8,42%	8,42%	8,42%	8,42%	8,42%
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) ^x	13,75%	11,08%	8,36%	8,36%	8,36%	8,36%	8,36%	8,36%	8,36%
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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x	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										
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 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dochody 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:	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	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	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:	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	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	38 061,00	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:	38 061,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	115 638,00	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:	115 638,00	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	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:	6 901 973,88	8 479 109,55	3 561 387,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	739 404,15	25 688,55	387,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	6 162 569,73	8 453 421,00	3 561 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych 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
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczanych 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 z tytułu dłużnego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspółdzielonych 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 ^x	697 575,00	697 575,00	697 575,00	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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	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
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
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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ^x	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 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 MIROSŁAWA
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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-opólem (1.1+1.2+1.3)				20 846 835,42	6 901 973,88	8 479 109,55	3 561 387,45	0,00	18 942 470,88
1.a	- wydatki bieżące				1 962 551,64	739 404,15	25 688,55	387,45	0,00	765 480,15
1.b	- wydatki majątkowe				18 884 283,78	6 162 569,73	8 453 421,00	3 561 000,00	0,00	18 176 990,73
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				20 846 835,42	6 901 973,88	8 479 109,55	3 561 387,45	0,00	18 942 470,88
1.3.1	- wydatki bieżące				1 962 551,64	739 404,15	25 688,55	387,45	0,00	765 480,15
1.3.1.1	Serwis i nadzór systemu Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2025	56 604,60	19 852,20	14 889,15	0,00	0,00	34 741,35
1.3.1.2	Czyste powietrze - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2021	2024	125 600,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.3	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	6 150,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.1.4	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	684 840,00	0,00	0,00	0,00	684 840,00
1.3.1.5	Dostęp do Internetu światłowodowego - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2024	2026	9 298,80	4 261,95	4 649,40	387,45	0,00	9 298,80
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 884 283,78	6 162 569,73	8 453 421,00	3 561 000,00	0,00	18 176 990,73
1.3.2.1	Rozbudowa budynku remizy OSP w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2015	2024	2 700 218,95	2 654 272,95	0,00	0,00	0,00	2 654 272,95
1.3.2.2	Przebudowa stacji wodociagowych i ujęć wody na terenie gminy Mirosławiec - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2025	3 225 999,25	1 516 555,00	1 671 555,00	0,00	0,00	3 188 110,00
1.3.2.3	Rozbórka istniejącej i budowa nowej kładki przez rzekę Korytnica Lewa w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023	2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i modernizacja budynku Ośrodka Kultury i Biblioteki w Mirosławcu wraz z dostosowaniem do wymogów dostępności dla osób o szczególnych potrzebach - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2025	1 750 614,00	775 000,00	941 666,00	0,00	0,00	1 716 666,00
1.3.2.5	Budowa boiska w Mirosławcu Górnym wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2025	2 342 580,00	222 000,00	2 064 000,00	0,00	0,00	2 286 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Parkowej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023	2025	2 200 000,00	40 800,00	2 059 200,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.7	Budowa Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mirosławcu - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023	2026	6 246 181,78	946 041,78	1 717 000,00	3 561 000,00	0,00	6 224 041,78
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w Plecniku - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023	2024	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Majdan zamkowy w Mirosławcu - odtwarzamy historię miasta - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2022	2024	178 417,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa budynku remizy OSP w Plecniku - poprawa jakości życia mieszkańców	UM MIROSŁAWIEC	2023	2024	109 522,00	7 900,00	0,00	0,00	0,00	7 900,00

Burmistrz Mirosławca
Piotr Fudala

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mirosławiec na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mirosławiec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 475 457,72 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 22 128,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 497 585,72 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 475 457,72 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 22 128,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 497 585,72 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 452 006,01	+1 475 457,72	36 927 463,73
Dochody bieżące	31 083 272,00	-22 128,00	31 061 144,00
Dotacje bieżące	3 239 965,00	-22 128,00	3 217 837,00
Dochody majątkowe	4 368 734,01	+1 497 585,72	5 866 319,73
Wydatki ogółem	38 911 963,01	+1 475 457,72	40 387 420,73
Wydatki bieżące	33 052 341,00	-22 128,00	33 030 213,00
Wynagrodzenia i pochodne	16 032 495,00	+6 744,60	16 039 239,60
Pozostałe wydatki bieżące	16 898 846,00	-28 872,60	16 869 973,40
Wydatki majątkowe	5 859 622,01	+1 497 585,72	7 357 207,73

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mirosławiec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Mirosławiec zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Mirosławiec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	697 575,00	0,00	697 575,00
2025	697 575,00	0,00	697 575,00
2026	697 575,00	100 000,00	797 575,00
2027	0,00	350 000,00	350 000,00
2028	0,00	400 000,00	400 000,00
2029	0,00	350 000,00	350 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa budynku remizy OSP w Piecniku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2024. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 109 522,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 7 900,00 zł. Jednostką realizującą jest UM MIROSŁAWIEC.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Dostęp do internetu światłowodowego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 387,45 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 1 162,35 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 774,90 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Rozbudowa budynku remizy OSP w Mirosławcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 455 643,94 zł;
 - f. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 190 150,09 zł;
 - 3) Budowa Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Mirosławcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 15 958,22 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	739 791,60	-387,45	739 404,15

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	24 913,65	+774,90	25 688,55
2026	0,00	+387,45	387,45

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 714 984,01	+1 447 585,72	6 162 569,73

Zródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.


BURMISTRZ MIOSŁAWCA
Piotr Pawlik