

Projekt nr 323

**Uchwała nr XXXVIII/ /2018
Rady Miejskiej w Mirosławcu
z dnia 26 lutego 2018 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta
Mirosławiec na lata 2018-2026.**

Na podstawie art. 226, 227, 229 i art 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Rada Miejska w Mirosławcu uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXXVI/301/2017 Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2018-2026 wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 1 załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

2) w § 2 załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Mirosławca.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2018-2026.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec polegają na dostosowaniu wielkości na rok 2018 do zmian wprowadzonych w budżecie gminy.

1. Prognoza dochodów

Planowane dochody w 2018 r. zmieniły się w sposób następujący:

Tabela 1

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXXVI/301/2017 z dnia 28.12.2017	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXXVIII/ /2018 z dnia 26.02.2018	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, z tego:	28.061.409,00	28.093.167,37	31.758,37
1.1	dochody bieżące, w tym:	25.255.194,00	25.286.952,37	31.758,37
	środki na realizację programów UE	386.984,00	386.984,00	-
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	2.806.215,00	2.806.215,00	-
1.2.1	środki na realizację programów UE	2.556.215,00	2.556.215,00	-
1.2.2	ze sprzedaży majątku	250.000,00	250.000,00	-

2. Prognoza wydatków

Planowane wydatki w 2018 r. zmieniły się w sposób następujący:

Tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXXVI/301/2017 z dnia 28.12.2017	Kwoty zawarte w Uchwale Nr XXXVIII/ /2018 z dnia 26.02.2018	Wzrost (+) lub spadek (-) (kol. 4 – kol. 3)
1	2	3	4	5
1	Wydatki ogółem, z tego:	26.739.070,12	27.472.145,01	733.074,89
1.1	Wydatki bieżące, w tym na:	24.768.075,12	25.010.048,01	241.972,89
1.1.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczone	9.689.108,00	9.697.108,00	8.000,00
1.1.2	Związane z funkcjonowaniem jst	3.161.946,00	3.169.946,00	8.000,00
1.1.3	Na realizację projektów UE	605.173,87	772.487,63	167.313,76
	Wydatki bieżące objęte limitem	605.173,87	772.487,63	167.313,76
1.2	Wydatki majątkowe, w tym na:	1.970.995,00	2.462.097,00	491.102,00
1.2.1	Realizację projektów UE	1.434.097,00	1.434.097,00	-
	Wydatki majątkowe objęte limitem	1.434.097,00	1.434.097,00	-

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik budżetu (nadwyżka) Gminy i Miasta Mirosławiec stanowi kwotę **621 022,36 zł.**

Tabela 3. Wynik budżetu Miasta i Gminy Mirosławiec

	2018	2019	2020	2021
Dochody	28 093 167,37	26 113 537,00	27 296 352,00	27 812 820,00
Wydatki	27 472 145,01	26 583 169,04	28 048 777,00	27 115 245,00
Wynik budżetu	621 022,36	-469 632,04	-752 425,00	697 575,00
	2022	2023	2024	2025
Dochody	28 786 268,00	29 736 214,00	30 687 773,00	31 639 093,00
Wydatki	27 588 693,00	28 538 639,00	29 490 198,00	30 524 310,96
Wynik budżetu	1 197 575,00	1 197 575,00	1 197 575,00	1 114 782,04
	2026			
Dochody	32 588 266,00			
Wydatki	31 590 691,00			
Wynik budżetu	997 575,00			

4. Przychody

W 2018 r. zaplanowano przychody budżetu z tytułu wolnych środków w kwocie 1.080.106,72 zł.

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w 2018 r. dokonano zmiany planowanych rozchodów stanowiących spłaty kredytów historycznych. Przesunięto spłatę rat kredytów z 2019 r. na 2018 r. w wysokości 382.792,96 zł. oraz zmniejszono wysokość pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania w ramach PROW na lata 2014-2020 w BGK o 4.002,76 zł do kwoty pożyczki faktycznie otrzymanej.

6. Kwota długu

Kredyty i pożyczki zaciągnięte zostały w niżej wyszczególnionych bankach:

- 1) Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Pile – umowa nr 2010/1248 zawarta w dniu 04.08.2010 na okres od 04.08.2010 r. do 31.12.2019 r. w kwocie 1.700.000 zł. Na dzień 31.12.2017 r. do spłaty pozostaje kwota 377.777,84 zł.
- 2) Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział w Koszalinie – umowa nr 2900/08/2009/1043/F/OBR zawarta w dniu 18.09.2009 r. na okres od 18.09.2009 r. do 30.06.2019 r. w kwocie 3.490.000 zł. Na dzień 31.12.2017 r. do spłaty pozostaje kwota 581.680,00 zł.
- 3) Bank Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie Oddział w Koszalinie – umowa nr 38/11/2008/1043/F/OBR zawarta w dniu 20.11.2008 r. na okres od 20.11.2008 r. do 30.09.2018 r. w kwocie 800.000,00 zł. Na dzień 31.12.2017 r. do spłaty pozostaje kwota 66.674,00 zł.

4) Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie Oddział w Szczecinie - umowa nr 3016639/73/JST/POZ/17 zawarta w dniu 06.06.2017 r. na okres od 06.06.2017 r. do 31.12.2026 r. w kwocie 5.180.600,00 zł. Na dzień 31.12.2017 r. uruchomiono kredyt w pełnej wysokości.

5) Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie - umowa pożyczki nr PROW-07.2.1-11-00218-32 zawarta w dniu 17.05.2017 r. na wyprzedzające finansowanie zadania w ramach PROW na lata 2014-2020. Planuje się, że spłata tego zobowiązania nastąpi w roku 2018 (poz.2 w tabeli 4). Na dzień 31.12.2017 r. uruchomiono 674.997,24 zł pożyczki.

Spłaty rat kredytów wykazano zbiorczo w tabeli 4 w poz. 1 - kredyty historyczne i w poz. 3 kredyt z 2017 r.

Tabela 4. Harmonogram spłat kredytów i pożyczki

Lp	Nazwa	Ostatni rok spłaty	2018	2019	2020	2021	
	Raty kapitałowe		1 701 129,08	647 575,00	347 575,00	697 575,00	
1	Kredyty historyczne	2018	1 026 131,84	0,00	0,00	0,00	
2	Pożyczka	2018	674 997,24	0,00	0,00	0,00	
3	Kredyty	2026	0,00	647 575,00	347 575,00	697 575,00	
Lp	Nazwa	Ostatni rok spłaty	2022	2023	2024	2025	2026
	Raty kapitałowe		1 197 575,00	1 197 575,00	1 197 575,00	1 114 782,04	997 575,00
1	Kredyty historyczne	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczka	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kredyty	2026	1 197 575,00	1 197 575,00	1 197 575,00	1 114 782,04	997 575,00

Gmina poręczyła dla ZECWiK pożyczkę zaciągniętą w WFOŚiGW na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i remont oczyszczalni ścieków w Mirosławcu oraz budowa przewodu tłoczonego wraz z przepompownią w Mirosławcu Górnym”. Wykaz niewymagalnych potencjalnych spłat rat pożyczki wraz z odsetkami w okresie 2018r. – 2021r. wynikających z podpisanej umowy poręczenia stanowi poniższe zestawienie:

Tabela 5.

L.P.	Wyszczególnienie	Kwota potencjalnych spłat rat pożyczki i odsetek z tytułu poręczenia pożyczki
1	2018 r.	282 622,95
2	2019 r.	278 474,22
3	2020 r.	268 959,34
4	2021 r.	130.890,69
	Ogółem:	960 947,20

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wskaźnik spłaty długu, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w poszczególnych latach będzie spełniony.

Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu w roku 2018 wyniesie 1,88% (wskaźnik jednoroczny).

Z up. BURMISTRZA
Dariusz Bartosik
Zastępca Burmistrza

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXXVIII/ /2018
Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 26.02.2018r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
						1.1.3.1	1.1.4				1.1.5
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp											
2018	28 093 167,37	25 286 952,37	3 720 454,00	140 000,00	7 222 422,00	5 330 000,00	6 821 428,00	7 116 349,37	2 806 215,00	250 000,00	2 556 215,00
2019	26 113 537,00	25 863 537,00	3 861 831,00	150 000,00	7 140 840,00	5 176 506,00	7 080 642,00	7 384 965,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2020	27 296 352,00	27 046 352,00	4 008 581,00	155 700,00	7 612 192,00	5 573 213,00	7 349 706,00	7 665 594,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2021	27 812 820,00	27 812 820,00	4 152 890,00	161 305,00	7 679 031,00	5 566 649,00	7 614 295,00	7 941 555,00	0,00	0,00	0,00
2022	28 786 268,00	28 786 268,00	4 298 241,00	166 951,00	7 947 797,00	5 761 482,00	7 880 795,00	8 219 509,00	0,00	0,00	0,00
2023	29 736 214,00	29 736 214,00	4 440 083,00	172 460,00	8 210 074,00	5 951 611,00	8 140 861,00	8 490 753,00	0,00	0,00	0,00
2024	30 687 773,00	30 687 773,00	4 582 166,00	177 979,00	8 472 796,00	6 142 063,00	8 401 369,00	8 762 457,00	0,00	0,00	0,00
2025	31 639 093,00	31 639 093,00	4 724 213,00	183 496,00	8 735 453,00	6 332 467,00	8 661 811,00	9 034 093,00	0,00	0,00	0,00
2026	32 588 266,00	32 588 266,00	4 865 939,00	189 001,00	8 997 517,00	6 522 441,00	8 921 665,00	9 305 116,00	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 2013 r., poz. 865 z póź. zm.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wyrażające się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:													
		w tym:													
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające w tym:	odsetki i dyskonto podlegające w tym:	Wydutki majątkowe ^x					
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2							
Lp	2														
2018	27 472 145,01	25 010 048,01	288 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 033,76	232 033,76	0,00	0,00	0,00	2 462 097,00		
2019	26 583 169,04	24 902 780,22	278 474,22	0,00	0,00	0,00	X	135 185,00	135 185,00	0,00	0,00	0,00	1 680 388,82		
2020	28 048 777,00	25 034 511,34	268 959,34	0,00	0,00	0,00	X	153 461,00	153 461,00	0,00	0,00	0,00	3 014 265,66		
2021	27 115 245,00	25 409 948,05	130 890,05	0,00	0,00	0,00	X	169 602,00	169 602,00	0,00	0,00	0,00	1 705 296,95		
2022	27 588 693,00	25 574 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	146 576,00	146 576,00	0,00	0,00	0,00	2 013 965,00		
2023	28 538 639,00	25 868 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	115 439,00	115 439,00	0,00	0,00	0,00	2 670 087,00		
2024	29 490 198,00	26 166 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	84 303,00	84 303,00	0,00	0,00	0,00	3 323 843,00		
2025	30 524 310,96	26 550 978,96	0,00	0,00	0,00	0,00	X	53 166,00	53 166,00	0,00	0,00	0,00	3 973 332,00		
2026	31 590 691,00	27 072 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	21 051,00	21 051,00	0,00	0,00	0,00	4 517 750,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu x	4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
		3	4		4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
2018		621 022,36	1 080 106,72	0,00	0,00	0,00	1 080 106,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		-469 632,04	1 117 207,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 207,04	469 632,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		-752 425,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	752 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 114 782,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		997 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	5	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	7	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi 8) o wydatki	
		w tym:			5.2	6	8.1						8.2
		z tego:											
		5.1	5.1.1	5.1.1.1									
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
Lp		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
2018	1 701 129,08	1 701 129,08	674 997,24	674 997,24	0,00	0,00	0,00	5 180 600,00	0,00	276 904,36	1 357 011,08		
2019	647 575,00	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 650 232,04	0,00	960 756,78	960 756,78		
2020	347 575,00	347 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 402 657,04	0,00	2 011 840,66	2 011 840,66		
2021	697 575,00	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 705 082,04	0,00	2 402 871,95	2 402 871,95		
2022	1 197 575,00	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 507 507,04	0,00	3 211 540,00	3 211 540,00		
2023	1 197 575,00	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 932,04	0,00	3 867 662,00	3 867 662,00		
2024	1 197 575,00	1 197 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 112 357,04	0,00	4 521 418,00	4 521 418,00		
2025	1 114 782,04	1 114 782,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997 575,00	0,00	5 088 114,04	5 088 114,04		
2026	997 575,00	997 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 515 325,00	5 515 325,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skonygowanie o środki określone w przepisach dotyczących zaciągania pożyczki i emisji dłużnych papierów wartościowych.

8) Pomniejszenia wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	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	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	7,91%	5,50%	0,00	5,50%	1,88%	9,95%	11,53%	TAK	TAK	
2019	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	4,64%	5,99%	7,57%	TAK	TAK	
2020	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	8,29%	3,37%	4,94%	TAK	TAK	
2021	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	8,64%	4,94%	4,94%	TAK	TAK	
2022	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	11,16%	7,19%	7,19%	TAK	TAK	
2023	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	13,01%	9,36%	9,36%	TAK	TAK	
2024	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	14,73%	10,94%	10,94%	TAK	TAK	
2025	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	16,08%	12,97%	12,97%	TAK	TAK	
2026	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	16,92%	14,61%	14,61%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych													
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10				10.1	11.1	11.2				11.3
Lp													
2018	621 022,36		621 022,36	9 697 108,00	3 169 946,00	2 654 584,63	772 487,63	1 882 097,00	1 934 097,00	50 000,00	0,00		
2019	0,00		0,00	9 800 533,00	3 206 400,00	490 500,00	0,00	490 500,00	0,00	50 000,00	0,00		
2020	0,00		0,00	9 923 040,00	3 246 480,00	426 000,00	0,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	697 575,00		697 575,00	10 047 078,00	3 287 061,00	283 000,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 197 575,00		1 197 575,00	10 172 666,00	3 328 149,00	73 500,00	0,00	73 500,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 197 575,00		1 197 575,00	10 299 824,00	3 369 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 197 575,00		1 197 575,00	10 428 572,00	3 411 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 114 782,04		1 114 782,04	10 558 929,00	3 454 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	997 575,00		997 575,00	10 690 916,00	3 497 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozrachunkach własnościowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	Docho- dy bieżące na pro- gramy, projek- ty lub zadania finanso- wane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątko- we na pro- gramy, projek- ty lub zadania finanso- wane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na pro- gramy, projek- ty lub zadania finanso- wane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowa- ne środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	386 984,00	365 468,00	2 556 215,00	2 556 215,00	2 556 215,00	772 487,63	542 108,71	542 108,71	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1							
2018	1 434 097,00	485 598,00	485 598,00	1 178 877,92	1 178 877,92	1 178 877,92	1 178 877,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, uściśla się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 701 129,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	647 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	347 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	697 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań, zwiększuje samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Zup. BURMISTRZA
Dariusz Bartosik
Zastępca Burmistrza

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXVIII /2018

Rady Miejskiej w Mirosławcu z dnia 26.02.2018r.r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 588 353,43	490 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00	
1.a	- wydatki bieżące				1 112 800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				6 475 553,23	490 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00	
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 488 873,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				1 112 800,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Cyfrowy Mirosławiec - nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec - wyposażenie pracowni szkolnych	SP Plecnik	2017	2018	193 288,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Cyfrowy Mirosławiec - nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec - wyposażenie pracowni szkolnych	SP Mirosławiec	2017	2018	389 167,58	313 375,93	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Cyfrowy Mirosławiec-nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec	UM Mirosławiec	2017	2018	170 699,99	117 699,37	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Nowoczesna szkoła - przebudowa wraz z wyposażeniem Szkoły Podstawowej w Mirosławcu z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych	UM Mirosławiec	2017	2018	359 643,68	165 903,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 376 073,56	1 434 097,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Cyfrowy Mirosławiec-nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec -	SP Mirosławiec	2017	2018	28 897,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Cyfrowy Mirosławiec-nowoczesne nauczanie za pomocą TIK oraz eksperymentu w szkołach podstawowych i gimnazjach Gminy i Miasta Mirosławiec	SP Plecnik	2017	2018	38 595,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.6	Nowoczesna szkoła - przebudowa wraz z wyposażeniem Szkoły Podstawowej w Mirosławcu z dostosowaniem dla osób niepełnosprawnych	UM Mirosławiec	2017	2018	2 308 580,81	1 434 097,00	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	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 099 479,67	490 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 099 479,67	490 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	3 927 584,63
1.a	772 487,63
1.b	3 155 097,00
1.1	2 206 584,63
1.1.1	772 487,63
1.1.1.1	175 509,33
1.1.1.2	313 375,93
1.1.1.3	117 699,37
1.1.1.4	165 903,00
1.1.2	1 434 097,00
1.1.2.4	0,00
1.1.2.5	0,00
1.1.2.6	1 434 097,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 721 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	1 721 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.1	Dotacja dla Zarządu Dróg Powiatowych w Drawsku Pomorskim na realizację zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 1984Z Pożrzadło Wielkie-Stara Studnica-Orle-Mirosławiec	UM Mirosławiec	2016	2019	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wnieście wkładu pieniędzy do Spółki ZECWIK w Mirosławcu	UM Mirosławiec	2012	2022	4 049 479,67	448 000,00	440 500,00	426 000,00	283 000,00	73 500,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	50 000,00
1.3.2.2	1 671 000,00

Z up. BURMISTRZA

Dariusz Bartosik
Zastępca Burmistrza