

Zarządzenie nr 103 /2010
Burmistrza Mirosławca
z dnia 15 listopada 2010 roku

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2011-2021

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., Nr 142 poz.1591 ze zmianami), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) oraz art. 122 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę i finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami) Burmistrz Mirosławca zarządza, co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2011-2021 zgodnie z załącznikiem **nr 1** do zarządzenia.
- § 2. 1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2011-2021 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Mirosławcu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania.
- § 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Mirosławca.
- § 4 . Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Elżbieta Rebecka-Sabak

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 103 / 2010
Burmistrza Mirosławca
z dnia 15 listopada 2010 r.

PROJEKT

Uchwała Nr / /2010
Rady Miejskiej w Mirosławcu
z dnia

w sprawie: uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec
na lata 2011 – 2021

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835 i Nr 96, poz. 620) Rada Miejska uchwala, co następuje:

- § 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2011 – 2021 zgodnie z załącznikiem **nr 1**.
- § 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem **nr 2**.
- § 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy i Miasta Mirosławiec w latach 2011 – 2021 zgodnie z załącznikiem **nr 3**.
- § 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku **nr 3** do niniejszej uchwały,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Mirosławiec do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 r.

B U R M I S T R Z

Elżbieta Rębecka-Sabak

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2011-2021

Załącznik nr 1 do Uchwały nr
Rady Miejskiej w Mirosławcu
z dnia

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1.	Dochoły ogółem z tego:	17 066 138,00	16 991 294,79	17 403 192,33	17 796 095,05	18 193 252,07	18 596 269,60	19 006 972,25	19 290 432,47	19 716 724,30	20 150 923,76	20 595 225,02
a	dochoły bieżące	16 374 304,00	16 791 294,79	17 203 192,33	17 596 095,05	17 993 252,07	18 396 269,60	18 806 972,25	19 190 432,47	19 616 724,30	20 050 923,76	20 495 225,02
b	dochoły majątkowe, w tym: - ze sprzedaży majątku	691 834,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
-	Wydanki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiłowanych papierów wartościowych), w tym:	15 505 325,12	14 688 052,47	14 800 707,04	15 564 587,39	15 973 722,01	16 141 717,15	16 234 307,42	16 483 049,33	16 923 391,35	17 122 923,76	17 236 145,97
a	na wynagrodzenia i składki od nich należące	7 228 858,00	7 283 074,44	7 337 697,49	7 388 327,61	7 439 307,07	7 490 638,29	7 542 323,69	7 751 042,66	7 804 524,86	7 872 161,08	7 926 478,99
b	związane z funkcjonowaniem organów JSF	2 506 873,00	2 519 407,37	2 592 004,40	2 543 651,62	2 555 352,42	2 567 107,04	2 578 915,73	2 590 778,75	2 602 696,33	2 614 668,73	2 626 696,21
c	z tytułu porzeceń i gwarancji, w tym: - gwarancje i porzeceńa podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	wydanki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	404 533,20	402 612,73	181 070,08	366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących	1 500 812,88	2 303 242,32	2 602 485,29	2 231 507,67	2 219 530,06	2 454 552,45	2 272 574,84	2 807 383,14	2 793 332,94	3 028 000,00	3 359 079,05
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym: - nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne przychoły niezwiązane z zadaniem długiu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Środku do dyspozycji [3+4-5]	1 500 812,88	2 303 242,32	2 602 485,29	2 231 507,67	2 219 530,06	2 454 552,45	2 272 574,84	2 807 383,14	2 793 332,94	3 028 000,00	3 359 079,05
7.	Spłata i obsługa długiu, z tego:	1 019 312,88	977 242,32	924 485,29	882 507,67	840 530,06	798 552,45	756 574,84	692 383,14	304 332,94	0,00	0,00
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz	676 112,88	676 172,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	643 338,88	382 792,96	0,00	0,00
b	wydatki bieżące na obsługę długiu	343 200,00	301 069,44	258 932,41	216 954,79	174 977,18	132 999,57	91 021,96	49 044,26	11 539,98	0,00	0,00
8.	Inne rozchody (bez spłaty długiu, np. udzielane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Środku do dyspozycji na wydatki majątkowe [6-7-8]	481 500,00	1 326 000,00	1 678 000,00	1 349 000,00	1 379 000,00	1 656 000,00	2 016 000,00	2 115 000,00	2 399 000,00	3 028 000,00	3 359 079,05
10.	Wydatki majątkowe, w tym: - wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	481 500,00	1 326 000,00	1 678 000,00	1 349 000,00	1 379 000,00	1 656 000,00	2 016 000,00	2 115 000,00	2 399 000,00	3 028 000,00	3 359 079,05

Wyszczególnienie		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Lp.												
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Wynik finansowy budżetu [9-10+11]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Kwota długu, w tym:	5 030 069,12	4 353 896,24	3 688 343,36	3 022 790,48	2 357 237,60	1 691 684,72	1 026 131,84	382 792,96	0,00	0,00	0,00
a	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1u) oraz art. 243 ust. 3 pkt 1u) i f) ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1u) i f) ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	5,97%	5,75%	5,31%	4,96%	4,62%	4,29%	3,98%	3,59%	2,00%	0,00%	0,00%
16.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243	14,73%	9,25%	7,44%	4,96%	12,19%	12,01%	11,68%	12,61%	13,63%	14,17%	14,48%
a	Spełnienie w skazniku spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody	5,97%	5,75%	5,31%	4,96%	4,62%	4,29%	3,98%	3,59%	2,00%	0,00%	0,00%
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 snfp	29,47%	25,62%	21,19%	16,99%	12,96%	9,10%	5,40%	1,98%	0,00%	0,00%	0,00%
19.	Wydatki bieżące razem [2+7b]	15 908 525,12	14 989 121,91	15 059 639,45	15 781 542,18	16 148 699,19	16 274 716,72	16 325 419,38	16 532 093,59	16 934 931,33	17 122 923,76	17 236 145,97
20.	Wydatki bieżące razem [10+13]	16 390 025,12	16 315 121,91	16 737 639,45	17 130 542,18	17 527 699,19	17 930 716,72	18 341 419,38	18 647 093,59	19 333 931,33	20 150 923,76	20 595 225,02
21.	Wynik budżetu [1-14]	676 112,88	676 172,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	643 338,88	382 792,96	0,00	0,00
22.	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Rozchody budżetu [7a+8]	676 112,88	676 172,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	665 552,88	643 338,88	382 792,96	0,00	0,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mirosławiec na lata 2011- 2021

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mirosławiec przygotowana została na lata 2011 – 2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy, niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2011 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2012-2021 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Dla prognozy w latach 2012 - 2021 przyjęto :

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Inflacja	2,50%	2,50%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
PKB	4,80%	4,10%	4,00%	3,70%	3,50%	3,40%	3,30%	3,20%	3,10%	3,10%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty),

- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne),
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności),
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu UE).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli dla podatku od środków transportowych przyjęto 50% wagi inflacji, a inflacja dla roku 2012 wynosi wg prognozy 2,5%, to wartość w roku 2012 będzie równa wartości z roku 2011 powiększonej o $50\% \cdot 2,5\% = 1,25\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2012 wyniesie 1,25% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2012 o 100% inflacji),
- udział w podatkach centralnych (w latach 2011-2021 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT (indeksacja o 80% PKB), natomiast dla CIT – pozostawiono kwotę na poziomie niezmiennym z 2011 r.,
- subwencje (indeksacja o 100 % inflacji)
- dotacje (100 % inflacji dla zadań zleconych i powierzonych, 100 % dla zadań własnych),
- pozostałe dochody (100 % inflacji).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano w trzech okresach:

- w 2011 r. zaplanowano kwotę 310.396 zł,
- od 2012 r. – 2017 r. pozostawiono dochody na niezmiennym poziomie – 335.000 zł,
- od 2017 r. do 2021 r. zaplanowano dochody w kwocie 200.000 zł.

W dochodach majątkowych w 2011 r. zaplanowano refundację ze środków UE w kwocie 511.834 zł

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku **nr 1**.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składników od nich naliczanych oraz pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2011 przyjęto projekt budżetu. W latach 2012-2021 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz korekty merytoryczne.

Przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii wydatków:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (indeksacja o 30% wagi inflacji oraz korekty merytoryczne),
- pozostałe bieżące (indeksacja w wysokości 20 % wagi inflacji oraz korekty merytoryczne),
- dział 853 przyjęto wydatki na niezmiennym poziomie, tj. w kwocie 11.000 zł.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku **nr 3** do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w roku 2011 dodatkowo ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku.

Od roku 2011 r. ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

W związku z poręczeniem przez Gminę spłaty zadłużenia ZECWiK w Mirosławcu zaplanowano w wydatkach majątkowych wniesienie wkładu pieniężnego do Spółki na przypadające w danym roku spłaty rat pożyczek i kredytów oraz wykazano jako przedsięwzięcie majątkowe w załączniku **nr 3**.

W przypadku, gdy Spółka uzyska dofinansowanie ze środków UE w kwocie 4.000.000 zł oraz nastąpi zwrot podatku VAT (ca 1.400.000 zł) z realizowanej inwestycji, wydatki majątkowe Gminy (na wniesienie pieniężnych udziałów) ulegną od

2012 r. znacznemu zmniejszeniu. Uwzględniając powyższe skorygowano w 2012 r. – 2021 r. dodatkowo wydatki bieżące i wynagrodzenia w poszczególnych działach, zgodnie z załącznikiem **nr 1** do opisu przyjętych wartości.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie nie zaplanowano przychodów na pokrycie planowanych inwestycji.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2019.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Korekty wydatków budżetowych w latach 2012 - 2021

Dział	Nazwa działu	Rodzaj wydatku	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.
600	Transport i łączność	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane										
		Pozostałe wydatki								150 000,00		10 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 100 000,00									
		Pozostałe wydatki				100 000,00						
750	Administracja publiczna	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 300 000,00						36 676,94			
		Pozostałe wydatki			157 643,98	142 356,02				26 743,20	50 000,00	
758	Różne rozliczenia	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 30 727,79									
		Pozostałe wydatki				30 727,79		1 250,50				6 401,39
801	Oświata i wychowanie	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 150 000,00						100 000,00		13 785,00	
		Pozostałe wydatki			150 000,00	47 511,16	50 000,00				40 000,00	
852	Pomoc społeczna	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 200 000,00						20 000,00			
		Pozostałe wydatki			200 000,00					20 000,00		
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 146 388,63									
		Pozostałe wydatki			146 388,63		27 456,21			150 000,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 26 000,00									
		Pozostałe wydatki				1 061,62						
926	Kultura fizyczna i sport	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 20 000,00									
		Pozostałe wydatki				20 000,00						
	Ogółem		- 973 116,42	21 061,62	678 970,99	320 594,37	77 456,21	1 250,50	156 676,94	346 743,20	103 785,00	16 401,39

Lp	Nazwa / cel	jednostka odpowiedzialna lub kierownicza	okres realizacji		kierunek realizacji finansowej	limity wydatków w poszczególnych latach											Limity zaobserwowane
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	Przedsięwzięcia ogólna				22 512 674,72	886 033,20	1 728 612,73	1 839 078,08	1 349 366,00	1 379 000,00	1 656 000,00	2 016 000,00	2 115 000,00	2 399 000,00	3 028 000,00	3 359 679,05	21 775 161,06
	- wydatki bieżące				1 169 392,16	404 533,20	402 612,73	181 070,08	366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 582,01
	- wydatki majątkowe				21 343 282,56	481 500,00	1 326 000,00	1 658 000,00	1 349 000,00	1 379 000,00	1 656 000,00	2 016 000,00	2 115 000,00	2 399 000,00	3 028 000,00	3 359 679,05	20 786 579,05
1	programy, projekty lub zadania (razem)				21 343 282,56	481 500,00	1 326 000,00	1 678 000,00	1 349 000,00	1 379 000,00	1 656 000,00	2 016 000,00	2 115 000,00	2 399 000,00	3 028 000,00	3 359 679,05	20 786 579,05
	- wydatki bieżące				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
	- wydatki majątkowe				21 343 282,56	481 500,00	1 326 000,00	1 678 000,00	1 349 000,00	1 379 000,00	1 656 000,00	2 016 000,00	2 115 000,00	2 399 000,00	3 028 000,00	3 359 679,05	20 786 579,05
a	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem kredytów i pożyczek otrzymanych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)				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
	- wydatki bieżące																
	- wydatki majątkowe																
	Program 1 ogólny																0,00
	Wyszczególnienie wydatków na program																0,00
	Program 2 ogólny																0,00
	Wyszczególnienie wydatków na program																0,00
	Wyszczególnienie wydatków na program																0,00
b	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publicznno-prywatnego (razem)				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
	- wydatki bieżące																
	- wydatki majątkowe																
	Program 1 ogólny																0,00
	Wyszczególnienie wydatków na program																0,00
	Program 2 ogólny																0,00
	Wyszczególnienie wydatków na program																0,00
c	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)				21 343 282,56	481 500,00	1 326 000,00	1 678 000,00	1 349 000,00	1 379 000,00	1 656 000,00	2 016 000,00	2 115 000,00	2 399 000,00	3 028 000,00	3 359 679,05	20 786 579,05
	- wydatki bieżące																
	- wydatki majątkowe				21 343 282,56	481 500,00	1 326 000,00	1 678 000,00	1 349 000,00	1 379 000,00	1 656 000,00	2 016 000,00	2 115 000,00	2 399 000,00	3 028 000,00	3 359 679,05	20 786 579,05

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	okres realizacji		liczba miesięcy	limity wydatków w poszczególnych latach												Limit zobowiązań				
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021						
	Program 1 ogółem				233 647,00	100 000,00	120 000,00	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	220 000,00	
	Budowa wodociągu we wsi Orle	UGiM - Inspektor ds. Inwestycji i gospodarki komunalnej	2010	2012	233 647,00	100 000,00	120 000,00	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	220 000,00	
	Program 2 ogółem				2 343 419,51	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	2 200 000,00	
	Budowa oczyszczalni ścieków z kanalizacją dla miejscowości Jabłonkowo	UGiM - Inspektor ds. Inwestycji i gospodarki komunalnej	2005	2021	2 343 419,51	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	2 200 000,00	
	Program 3 ogółem				35 000,00	35 000,00	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	35 000,00	
	Zakup motopompy dla OSP Pieniek	UGiM - Inspektor ds. OC, wojewodzkich i p.poz.	1.01.2011 r.	30.06.2011 r.	35 000,00	35 000,00	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	35 000,00	
	Program 4 ogółem				6 500,00	6 500,00	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	6 500,00	
	Zakup programów i licencji dla potrzeb UGiM	UGiM - Informatyka	1.01.2011 r.	31.12.2011 r.	6 500,00	6 500,00	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	6 500,00	
	Program 5 ogółem				10 000,00	10 000,00	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	10 000,00	
	Zakup zestawów i modernizacja komputerów dla potrzeb UGiM	UGiM - Informatyka	1.01.2011 r.	31.12.2011 r.	10 000,00	10 000,00	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	10 000,00	
	Program 6 ogółem				11 418 079,05	330 000,00	1 206 000,00	1 402 000,00	1 349 000,00	1 296 000,00	1 242 000,00	1 189 000,00	1 135 000,00	1 082 000,00	1 028 000,00	1 59 079,05	11 418 079,05					11 418 079,05
	Wnieście wkładu pieniężnego do Spółki ZEC WIK w Mirosławcu na piling na kładzie i poręczki oraz odzinek poręcznych przez Gminę i Miasto Mirosławiec na zadanie inwestycyjne pn. "Rehabilitacja i remont oczyszczalni ścieków w Mirosławcu oraz budowa przewodów tłoczniowych wraz z przepompownią w Mirosławcu Górnym	UGiM - Podinspektor ds. Zamówień publicznych i gospodarki komunalnej	12.2010 r.	27.05.2021 r.	11 418 079,05	330 000,00	1 206 000,00	1 402 000,00	1 349 000,00	1 296 000,00	1 242 000,00	1 189 000,00	1 135 000,00	1 082 000,00	1 028 000,00	1 59 079,05	11 418 079,05					11 418 079,05

Lp.	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach											limity zobowiązań				
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021					
	Program 7 ogółem				670 517,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	359 000,00	
	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Mirosławca Jednego	UGiM - Inspektor ds. Inwestycji i gospodarki komunalnej	2009	2015	670 517,00			216 000,00			83 000,00										359 000,00
	Program 8 ogółem				2 738 000,00	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	2 738 000,00	
	Budowa drogi i chodników wraz z kanalizacją deszczową na terenie Osiedla Ohe	UGiM - Inspektor ds. Inwestycji i gospodarki komunalnej	2016	2019	2 738 000,00			0,00			0,00			414 000,00	527 000,00	480 000,00	1 317 000,00				2 738 000,00
	Program 9 ogółem				1 500 000,00	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	1 500 000,00	
	Budowa drogi do Drzewoszcza	UGiM - Inspektor ds. Inwestycji i gospodarki komunalnej		2020	1 500 000,00			0,00			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	
	Program 10 ogółem				938 120,00	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	850 000,00	
	Budowa drogi ul. Lesna w Mirosławcu	UGiM - Inspektor ds. Inwestycji i gospodarki komunalnej	2007	2021	938 120,00			0,00			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	
	Program 11 ogółem				800 000,00	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	800 000,00	
	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Osiedla Ohe	UGiM - Inspektor ds. Inwestycji i gospodarki komunalnej	2017	2018	800 000,00			0,00			0,00			0,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
	Program 12 ogółem				650 000,00	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	650 000,00	
	Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Parku Miejskim w Mirosławcu	UGiM - Inspektor ds. Inwestycji i gospodarki komunalnej	2021	2021	650 000,00			0,00			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
	2. Stanowy, których realizacja w roku budżetowym i których plany wydatków i zobowiązań dla gwarantowania ciągłości działania jednostki i których plany wydatków i zobowiązań w okresie dłuższym niż rok				1 169 392,16	404 533,20	402 613,73	181 670,88	366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 583,91

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub kierownicza	okres realizacji		liczone według finansów	limity wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań			
		od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021				
- wydatki bieżące				1 169 397,16	404 533,20	402 612,73	181 070,08	366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988 582,01
Umowa 1 ogółem				1 171,20	585,60	223,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808,81
Szacowanie usług internetowych dla OSP Pszczółki	UGiM - Inspektor ds. OC, wójcikowszka I	26.03.2010 r.	23.05.2012 r.	1 171,20	585,60	223,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	808,81
Umowa 2 ogółem				1 168 487,96	402 874,60	401 169,52	179 850,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983 893,60
Limite oczyszczenie ulic, chodników, placów, przystranków wraz z opróżnianiem koszy	UGiM - Inspektor ds. ochrony środowiska			118 993,60	50 000,00	48 295,52	20 698,08												118 993,60
Zimowe utrzymanie dróg, placów, parkingów	UGiM - Inspektor ds. inwestycji i gospodarki komunalnej	01.11.2010 r.	30.06.2013 r.	895 252,66	302 874,00	302 874,00	129 803,00												735 551,00
Zimowe utrzymanie chodników	UGiM - Inspektor ds. inwestycji i gospodarki komunalnej			149 241,10	50 000,00	50 000,00	29 349,00												129 349,00
Umowa 3 ogółem	UGiM - Inspektor ds. inwestycji i gospodarki komunalnej			1 952,00	488,00	488,00	488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830,00
Konserwacja alarmu w budynku UGiM	UGiM - Inspektor ds. inwestycji i gospodarki komunalnej	1.11.2010 r.	31.10.2014 r.	1 952,00	488,00	488,00	488,00	366,00											1 830,00
Umowa 4 ogółem	UGiM - Inspektor ds. inwestycji i gospodarki komunalnej			2 781,60	585,60	732,00	732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 049,60
Konserwacja kamerokoparek w budynku UGiM	UGiM - Inspektor ds. inwestycji i gospodarki komunalnej	1.01.2010 r.	31.12.2013 r.	2 781,60	585,60	732,00	732,00												2 049,60

K	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		liczba realizacji planowanej	limity wydatków w przeliczonych latach												Limit zobowiązania	
			od	do		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021			
	zmiana 5 ogółem				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
	- wyczerpienie wydatków na program																		
	- wydatki inwestycyjne																		
	Zmiana 7 ogółem																		
	- wyczerpienie wydatków na program																		
	gwarancje i porczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				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
	- wydatki bieżące				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
	Zmiana 7 ogółem				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
	- wyczerpienie wydatków na program																		
	Zmiana 2 ogółem																		
	- wyczerpienie wydatków na program																		