

ZARZĄDZENIE NR 79/2021
WÓJTA GMINY MIKOŁAJKI POMORSKIE

z dnia 12 listopada 2021 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami)

Zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie wraz z załącznikami na lata 2022 - 2028 w brzmieniu załącznika Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie przedkłada się Radzie Gminy Mikołajki Pomorskie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania.

Wójt Gminy Mikołajki
Pomorskie

Maria Pałkowska-Rybicka

PROJEKT

**Uchwała NR /21
Rady Gminy Mikołajki Pomorskie
z dnia grudnia 2021r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie
na lata 2022–2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. , poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2022–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć Gminy Mikołajki Pomorskie, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań 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.

§ 4

1. Upoważnia Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mikołajki Pomorskie.

§ 6

Traci moc Uchwała Rady Gminy Mikołajki Pomorskie Nr XXII/160/20r. z dnia 29 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie

na lata 2021-2028, wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały nr /21 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	29 809 072,56	20 229 978,56	1 397 544,00	11 659,00	7 559 829,00	4 853 653,25	6 407 293,31	2 707 037,00	9 579 094,00	154 155,00	9 424 652,00	
2023	29 618 000,00	24 237 000,00	1 660 000,00	17 000,00	9 650 000,00	5 760 000,00	7 150 000,00	3 420 000,00	5 381 000,00	30 000,00	5 351 000,00	
2024	22 380 000,00	21 860 000,00	1 680 000,00	20 000,00	6 700 000,00	7 300 000,00	6 160 000,00	2 430 000,00	520 000,00	10 000,00	500 000,00	
2025	22 400 000,00	21 880 000,00	1 700 000,00	20 000,00	6 700 000,00	7 300 000,00	6 160 000,00	2 430 000,00	520 000,00	10 000,00	500 000,00	
2026	22 420 000,00	21 890 000,00	1 710 000,00	20 000,00	6 700 000,00	7 300 000,00	6 160 000,00	2 430 000,00	530 000,00	30 000,00	500 000,00	
2027	22 457 636,54	21 827 636,54	1 720 000,00	20 000,00	6 700 000,00	7 300 000,00	6 087 636,54	2 430 000,00	630 000,00	30 000,00	600 000,00	
2028	22 440 000,00	21 930 000,00	1 750 000,00	20 000,00	6 700 000,00	7 300 000,00	6 160 000,00	2 430 000,00	510 000,00	10 000,00	500 000,00	

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	32 497 435,26	20 343 601,49	8 748 929,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	12 153 833,77	12 153 833,77	0,00
2023	28 918 000,00	19 987 000,00	8 230 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	8 931 000,00	8 931 000,00	0,00
2024	21 480 000,00	20 310 000,00	8 230 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00
2025	21 500 000,00	20 280 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00
2026	21 520 000,00	20 420 000,00	8 350 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
2027	22 030 000,00	21 430 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2028	22 440 000,00	21 440 000,00	8 450 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-2 688 362,70	0,00	3 388 362,70	1 800 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 588 362,70	1 588 362,70
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	427 636,54	427 636,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	427 636,54	427 636,54	0,00	0,00	0,00
2028	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 827 636,54	0,00	-113 622,93	-113 622,93
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 127 636,54	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 227 636,54	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 327 636,54	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	427 636,54	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	397 636,54	397 636,54
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		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	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	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	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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,01%	0,62%	1,62%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2023	4,38%	23,60%	23,76%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2024	6,80%	11,26%	11,33%	9,51%	9,51%	TAK	TAK
2025	6,65%	11,45%	x	12,24%	12,24%	TAK	TAK
2026	6,44%	10,35%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2027	3,15%	2,94%	x	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2028	0,14%	3,49%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	603 371,25	603 371,25	539 836,25	0,00	0,00	0,00	742 371,25	742 371,25	539 866,25
2023	147 544,25	147 544,25	132 007,84	0,00	0,00	0,00	147 544,25	147 544,25	132 007,84
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	3 742 371,25	742 371,25	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	9 078 544,25	147 544,25	8 931 000,00	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
2025	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	427 636,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

* 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, 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr /2021 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia grudnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 086 571,44	3 742 371,25	9 078 544,25	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 155 571,44	742 371,25	147 544,25	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 931 000,00	3 000 000,00	8 931 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				2 155 571,44	742 371,25	147 544,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 155 571,44	742 371,25	147 544,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Centrum Integracji usług społecznych w Gminie Mikołajki Pomorskie - Integracja usług społecznych w Gminie Mikołajki Pomorskie	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	2 155 571,44	742 371,25	147 544,25	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				11 931 000,00	3 000 000,00	8 931 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 931 000,00	3 000 000,00	8 931 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków w Mikołajkach Pomorskich - OCHRONA ŚRODOWISKA ORAZ ZDROWIA I ŻYCIA LUDZKIEGO, OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW	MIKOŁAJKI POMORSKIE	2022	2023	11 931 000,00	3 000 000,00	8 931 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	12 820 915,50
1.a	0,00	0,00	889 915,50
1.b	0,00	0,00	11 931 000,00
1.1	0,00	0,00	889 915,50
1.1.1	0,00	0,00	889 915,50
1.1.1.1	0,00	0,00	889 915,50
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	11 931 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	11 931 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	11 931 000,00

CZĘŚĆ OPISOWA DO
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie
NA 2022 - 2028

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy (Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2022–2028, przedstawia załącznik nr 1.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2023 przedstawia załącznik nr 2.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2022-2028 przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć na lata 2022-2028 i prognozy długu.

WPF Gminy obejmuje takie parametry jak:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu,
- wynik budżetu wraz ze wskazaniem przeznaczenia nadwyżki albo sposobu sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu już zaciągniętego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Wartości przyjęte w WPF dla roku 2022 są zgodne z projektem budżetu na 2022 rok.

1) Planowane dochody budżetu gminy w wysokości -	29.809.072,56 zł,
z tego: dochody bieżące w wysokości	20.229.978,56 zł,
dochody majątkowe w wysokości	9.579.094,00 zł.
2) Wydatki budżetu gminy w wysokości -	32.497.435,26 zł.
z tego: wydatki bieżące w wysokości	20.363.601,49 zł,
wydatki majątkowe w wysokości	12.153.833,77 zł.

Dochody:

Dochody bieżące w 2022 roku zaplanowano w wysokości 20.229.978,56 zł, natomiast pozostałe podatki i opłaty oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2021 rok . Od 2022 roku planowany jest wzrost podatku od nieruchomości związany z budową farm wiatrowych.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie decyzji Wojewody Pomorskiego. Subwencje ogólne z budżetu państwa i wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

W dochodach majątkowych zaplanowano dochody pozyskane przez gminę na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie. Przewiduje się również możliwość pozyskania środków zewnętrznych z innych źródeł na finansowanie zadań inwestycyjnych.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2022 rok w wysokości 20.343.601,49 zł zabezpieczają wydatki jednostek budżetowych gminy. Wydatki budżetu odzwierciedlają realizację zadań Gminy, które zostały zaplanowane na kolejne, określone lata.

Wydatki bieżące stanowią bezpośredni koszt funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego.

Wydatki bieżące gminy obejmują wydatki osobowe i wydatki rzeczowe. Do wydatków osobowych należą wynagrodzenia za pracę wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, przy których w każdym roku ujęte zostały wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych na podstawie przewidywanego wystąpienia.

Wydatki majątkowe zaplanowano na rok 2022 w wysokości ujętej w projekcie budżetu gminy na rok 2022, natomiast na lata 2023 -2028 zaplanowano w wysokościach możliwych do wykonania w ramach zaplanowanych dochodów na poszczególne lata zgodnie z zapisami w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Budżet na 2022 rok zamyka się deficytem w wysokości 2.688.362,70 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych w kwocie 1.100.000,00 zł oraz z wolnych środków w kwocie 1.588.362,70 zł.

W kolejnych latach objętych prognozą nie planowano zaciągania kolejnych zobowiązań.

W latach 2023 - 2027 zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Kwoty planowanej nadwyżki budżetowej w latach 2023-2027 zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych.

Rozchody zaplanowano zgodnie z harmonogramami oraz przewidywanymi terminami wykupu papierów wartościowych, w tym :

- z tytułu wykupu papierów wartościowych wyemitowanych -700 000,00 zł
- w latach 2022 - 2023 - w kwocie 1 400 000 zł
- z tytułu wykupu papierów wartościowych wyemitowanych -900 000,00 zł
- w latach 2024-2026 w kwocie 2 700 000 zł, z tytułu wykupu papierów wartościowych zaplanowanych do emisji.
- w 2027 roku w kwocie 427 636,54 zł,

Planowane przedsięwzięcia Gminy Mikołajki Pomorskie:

1. Centrum Integracji usług społecznych w Gminie Mikołajki Pomorskie- projekt realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. realizacja projektu w latach 2021-2023. wartość projektu - 2.155.571,44 zł.

2. Budowa oczyszczalni ścieków w Mikołajkach Pomorskich wartość przedsięwzięcia -11.931.000,00 zł. zadanie zaplanowane na lata 2022-2023.