

UCHWAŁA NR XXII/160/2020
RADY GMINY MIKOŁAJKI POMORSKIE
z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2021 - 2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) Rada Gminy Mikołajki Pomorskie **uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Mikołajki Pomorskie, obejmującą lata 2021 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021–2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Mikołajki Pomorskie do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w prognozie,
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.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Mikołajki Pomorskie do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mikołajki Pomorskie.

§ 5. Traci moc uchwała NR XIV/106/2019 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 23 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2020-2027.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący
Rady Gminy

Elżbieta Zamojska

OBJAŚNIENIA

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mikołajki Pomorskie opracowano zgodnie z art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019r., poz. 869 ze zm.).

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku budżetowego :

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym na obsługę długu;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe gminy;
3. wynik budżetu;
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu.

W celu uzyskania możliwie realnych wartości prognozowanych wielkości dochodów i wydatków posłużono się wskaźnikami makroekonomicznymi oraz trendami historycznymi kształtującymi się w poszczególnych kategoriach wielkości budżetowych.

Odległy horyzont prognozowania zwiększa ryzyko niedokładnego oszacowania wartości przyjętych w porównaniu z faktycznie uzyskanymi. Mając to na uwadze przyjęto kroczący charakter prognozy (w kolejnych latach prognoza będzie uaktualniana o wartości obecnie nieznane).

Dochody:

Dochody bieżące w 2021 roku zaplanowano w wysokości 18 861 755,00 zł, natomiast pozostałe podatki i opłaty oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 rok . Od 2022 roku planowany jest wzrost podatku od nieruchomości związany z budową farm wiatrowych.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.9.1.2020.EP. z dnia 23 października 2020 roku .

Subwencje ogólne z budżetu państwa i wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku.

W dochodach majątkowych zaplanowano dochody pozyskane przez gminę na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, przewiduje się również możliwość pozyskania środków zewnętrznych z innych źródeł na finansowanie zadań inwestycyjnych.

Dochody ze sprzedaży majątku przewiduje się pozyskać w wysokości 154 911,00 zł ze sprzedaży innych nieruchomości a także ze spłaty rat za sprzedane w poprzednich

latach lokale mieszkalne. W kolejnych latach wielkości te będą oscylowały w granicach 10 do 30 tys. zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2021 rok w wysokości 18 914 559,47 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 2021 w wysokości ujętej w projekcie budżetu gminy na rok 2021, natomiast na lata 2022 -2028 zaplanowano w wysokościach możliwych do wykonania w ramach zaplanowanych dochodów na poszczególne lata zgodnie z zapisami w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przewidywane dane finansowe w Wieloletniej prognozie finansowej w okresie od 2021 do 2028 (zgodnie z w zapisem art. 226 ust 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych) są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach następnych Wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Budżet na 2021 rok zamyka się deficytem w wysokości 1 323 494,66 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych w kwocie 1 100 000,00 zł oraz z wolnych środków w kwocie 223 494,66 zł.

W kolejnych latach objętych prognozą nie planowano zaciągania kolejnych zobowiązań.

W latach 2021 - 2027 zaplanowano nadwyżkę budżetową.

Kwoty planowanej nadwyżki budżetowej w latach 2021-2027 zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych.

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

- z tytułu wykupu papierów wartościowych – 700.000 zł.
- w latach 2021-2023 po 700.000 zł (2 100 000 zł)
- z tytułu wykupu papierów wartościowych wyemitowanych -900 000,00 zł
- w latach 2024-2026 w kwocie 2 700 000 zł,

- tytułu wykupu papierów wartościowych zaplanowanych do emisji
-w 2027 roku w kwocie 500 000,00 zł.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzono na okres od 2021 do 2027 roku tj. na okres planowanych spłat zaciągniętych zobowiązań.

Załącznikiem do uchwały w sprawie uchwalenia WPF jest wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć wraz z limitem wydatków i zobowiązań na ich realizację.

Elementem uchwały WPF są upoważnienia dla Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, ujętych w zał. nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym oraz latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości gminy i z których płatności przypadają w latach następnych,
- 3) przekazywania uprawnień kierownikom innych jednostek do zaciągania zobowiązań.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Mikołajki Pomorskie nr XXIII/160/2020 z dnia 29 grudnia 2020r.

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:	z podatku od nieruchomości		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	
2021	24 213 140,70	18 861 755,00	1 574 257,00	16 000,00	6 498 544,00	5 694 274,00	5 078 680,00	1 714 597,00	5 351 385,70	154 911,00	5 196 187,70	
2022	27 917 975,00	20 267 000,00	1 650 000,00	17 000,00	6 600 000,00	6 500 000,00	5 500 000,00	2 400 000,00	7 650 975,00	1 000 000,00	7 550 975,00	
2023	22 207 000,00	21 677 000,00	1 660 000,00	17 000,00	6 650 000,00	7 200 000,00	6 150 000,00	2 420 000,00	530 000,00	30 000,00	500 000,00	
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	22 530 000,00	21 900 000,00	1 720 000,00	20 000,00	6 700 000,00	7 300 000,00	6 160 000,00	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
2021	25 536 635,36	18 914 559,47	7 724 235,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 622 075,89	6 622 075,89	0,00
2022	27 217 975,00	20 267 000,00	7 980 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	6 950 975,00	6 950 975,00	0,00
2023	21 507 000,00	19 987 000,00	8 230 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	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
2021	-1 323 494,66	0,00	2 023 494,66	1 800 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	223 494,66	223 494,66
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	500 000,00	500 000,00	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

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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
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	500 000,00	500 000,00	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

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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	-52 804,47	170 690,19
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00
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
2021	5,92%	0,21%	1,38%	12,37%	12,68%	TAK	TAK
2022	5,59%	0,51%	7,77%	6,06%	6,37%	TAK	TAK
2023	5,60%	12,43%	12,64%	6,09%	6,41%	TAK	TAK
2024	6,80%	11,26%	11,33%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2025	6,65%	11,45%	x	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2026	6,44%	10,35%	x	7,13%	7,20%	TAK	TAK
2027	3,63%	3,42%	x	7,66%	7,73%	TAK	TAK
2028	0,14%	3,49%	x	7,09%	7,09%	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
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
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
2021	0,00	0,00	0,00	6 255 601,23	0,00	6 255 601,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	6 020 975,00	0,00	6 020 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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					
					w tym:							
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	
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	500 000,00	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Mikołajki Pomorskie nr XXII/160/2020 z dnia 29 grudnia 2020r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 323 838,94	6 255 601,23	6 020 975,00	250 000,00	100 000,00	200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 323 838,94	6 255 601,23	6 020 975,00	250 000,00	100 000,00	200 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,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
1.1.2.2	Rozbudowa wodociągu na terenie gminy Mikołajki Pomorskie - uregulowanie gospodarki wodnościekowej	Urząd Gminy Mikołajki Pomorskie	2014	2023	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				13 323 838,94	6 255 601,23	6 020 975,00	250 000,00	100 000,00	200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 323 838,94	6 255 601,23	6 020 975,00	250 000,00	100 000,00	200 000,00
1.3.2.1	Remont drogi gminnej łączącej miejscowości Pierzchowice-Mirowice - Remont drogi gminnej łączącej miejscowości Pierzchowice-Mirowice	Urząd Gminy Mikołajki Pomorskie	2021	2022	933 252,00	933 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej łączącej miejscowości Krastudy - Nowe Minięta - Krasna Łąka - poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Mikołajki Pomorskie	2020	2022	2 572 920,00	854 682,29	1 220 975,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa wodociągu na terenie Gminy Mikołajki Pomorskie - Uregulowanie gospodarki wodnej na terenie Gminy	Urząd Gminy Mikołajki Pomorskie	2021	2022	802 220,55	802 220,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego - budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego	Urząd Gminy Mikołajki Pomorskie	2021	2022	3 300 000,00	1 500 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokumentacja projektowa na remont drogi Sadłuki - Ramzy - Dokumentacja projektowa na remont drogi Sadłuki - Ramzy	Urząd Gminy Mikołajki Pomorskie	2021	2025	357 946,39	7 946,39	0,00	150 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	Przebudowa oczyszczalni ścieków w Mikołajkach Pomorskich -	Urząd Gminy Mikołajki Pomorskie	2021	2022	5 150 000,00	2 150 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja i przebudowa dróg gminnych - Poprawa warunków komunikacyjnych na terenie gminy Mikołajki Pomorskie	Urząd Gminy Mikołajki Pomorskie	2021	2024	207 500,00	7 500,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00