

ZARZĄDZENIE NR 68.2020
WÓJTA GMINY MIASTKOWO

z dnia 13 listopada 2020 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miastkowo na lata
2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2027**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) oraz uchwały Nr XXX/156/10 Rady Gminy Miastkowo z dnia 21 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miastkowo na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2027 w formie projektu uchwały Rady Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia;

§ 2. Niniejsze zarządzenie przekazać Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na okres 14 dni na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Miastkowo.

Wójt

Kazimierz Górski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 68.2020
Wójta Gminy Miastkowo
z dnia 13 listopada 2020 roku

PROJEKT

**UCHWAŁA NR ...
RADY GMINY MIASTKOWO
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
gminy Miastkowo na lata 2021- 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań
na lata 2021 - 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, poz. 1378) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastkowo na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 -2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XI/67/20 Rady Gminy Miastkowo z dnia 24 kwietnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2020-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2026 zmieniona uchwałą Nr XII/72/20 Rady Gminy Miastkowo z dnia 30 czerwca 2020 roku.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 68.2020 Wójta Gminy Miastkowo
z dnia 2020-11-13

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
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2018	21 456 339,13	21 437 213,44	1 391 935,00	4 997,60	7 320 661,36	8 198 643,37	4 520 976,11	1 895 512,37	19 125,69	2 125,69	17 000,00
Wykonanie 2019	24 424 658,44	22 848 941,32	1 480 232,00	4 920,60	7 862 737,00	8 545 303,70	4 955 748,02	2 062 949,81	1 575 717,12	5 977,88	1 569 739,24
Plan 3 kw. 2020	26 005 053,80	24 409 048,80	1 880 457,00	5 900,00	8 291 759,00	8 804 667,80	5 424 515,00	2 212 483,00	1 596 005,00	44 268,00	1 551 737,00
Wykonanie 2020	26 866 523,00	24 462 900,00	1 880 457,00	5 900,00	8 291 759,00	8 891 262,00	5 393 522,00	2 200 182,00	2 403 623,00	3 000,00	2 400 624,00
2021	25 473 936,00	23 977 845,00	1 801 063,00	5 900,00	8 605 569,00	8 046 352,00	5 518 961,00	2 382 311,00	1 496 091,00	187 600,00	1 308 491,00
2022	25 017 623,00	24 417 623,00	1 821 063,00	6 900,00	8 827 682,00	8 177 017,00	5 584 961,00	2 398 311,00	600 000,00	50 000,00	550 000,00
2023	25 019 513,00	24 915 913,00	1 950 959,00	7 900,00	8 953 234,00	8 228 437,00	5 775 383,00	2 490 111,00	103 600,00	103 600,00	0,00
2024	25 582 468,00	25 378 868,00	1 951 100,00	7 900,00	9 053 200,00	8 408 437,00	5 958 231,00	2 600 000,00	203 600,00	203 600,00	0,00
2025	25 893 468,00	25 889 868,00	1 952 000,00	7 900,00	9 153 200,00	8 718 437,00	6 058 331,00	2 650 000,00	3 600,00	3 600,00	0,00
2026	26 503 468,00	26 503 468,00	1 952 100,00	7 900,00	9 320 000,00	8 963 537,00	6 259 931,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 762 441,00	26 762 441,00	1 952 100,00	7 900,00	9 320 000,00	9 217 983,00	6 264 458,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
Wykonanie 2018	22 456 992,49	20 067 092,75	7 763 995,81	0,00	0,00	26 733,52	0,00	0,00	0,00	2 389 899,74	0,00	0,00
Wykonanie 2019	25 207 068,02	21 271 134,62	8 558 156,24	0,00	0,00	18 777,09	0,00	0,00	0,00	3 935 933,40	3 893 233,40	42 700,00
Plan 3 kw. 2020	29 723 263,80	23 916 485,39	9 107 610,55	0,00	0,00	92 075,00	92 075,00	0,00	0,00	5 806 778,41	5 647 878,41	158 900,00
Wykonanie 2020	27 839 586,00	23 241 214,00	9 044 610,00	0,00	0,00	40 575,00	40 575,00	0,00	0,00	4 598 372,00	4 439 472,00	158 900,00
2021	28 501 623,00	23 313 404,00	10 184 693,00	0,00	0,00	44 670,00	0,00	0,00	0,00	5 188 219,00	4 232 219,00	956 000,00
2022	24 373 819,00	24 307 819,00	10 199 193,00	0,00	0,00	72 663,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00	10 000,00	56 000,00
2023	24 569 513,00	24 419 513,00	10 218 325,00	0,00	0,00	56 993,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00
2024	25 132 468,00	24 589 307,00	10 318 300,00	0,00	0,00	41 359,00	0,00	0,00	0,00	543 161,00	543 161,00	0,00
2025	25 443 468,00	24 793 468,00	10 252 100,00	0,00	0,00	28 759,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2026	26 336 800,00	24 866 281,00	10 280 000,00	0,00	0,00	16 151,00	0,00	0,00	0,00	1 470 519,00	1 470 519,00	0,00
2027	26 595 773,00	25 025 253,00	10 280 000,00	0,00	0,00	9 723,00	0,00	0,00	0,00	1 570 520,00	1 570 520,00	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
Wykonanie 2018	-1 000 653,36	0,00	3 739 165,66	0,00	0,00	2 499 165,66	0,00	1 240 000,00	1 000 653,36
Wykonanie 2019	-782 409,58	0,00	4 118 480,00	1 700 000,00	782 409,58	1 498 512,00	0,00	919 968,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-3 718 210,00	0,00	4 201 542,00	1 210 000,00	1 210 000,00	691 566,00	691 566,00	2 299 976,00	1 816 644,00
Wykonanie 2020	-973 063,00	0,00	3 490 262,34	0,00	0,00	1 673 618,34	726 353,34	1 816 644,00	246 709,66
2021	-3 027 687,00	0,00	3 511 011,00	1 000 000,00	1 000 000,00	947 265,00	947 265,00	1 563 746,00	1 080 422,00
2022	643 804,00	643 804,00	6 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 180,00	0,00
2023	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	166 668,00	166 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	166 668,00	166 668,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	320 032,00	320 032,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	319 992,00	319 992,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	483 332,00	483 332,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	483 332,00	483 332,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	483 324,00	483 324,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	649 984,00	649 984,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	166 668,00	166 668,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	166 668,00	166 668,00	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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	919 968,00	0,00	1 370 120,69	5 109 286,35
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 299 976,00	0,00	1 577 806,70	3 996 286,70
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 026 644,00	0,00	492 563,41	3 484 105,41
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 816 644,00	0,00	1 221 686,00	4 711 948,34
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 333 320,00	0,00	664 441,00	3 175 452,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 683 336,00	0,00	109 804,00	109 804,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 233 336,00	0,00	496 400,00	496 400,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	783 336,00	0,00	789 561,00	789 561,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	333 336,00	0,00	1 096 400,00	1 096 400,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	166 668,00	0,00	1 637 187,00	1 637 187,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 188,00	1 737 188,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,20%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,75%	4,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,75%	7,76%	x	x	x	x
2021	3,31%	4,45%	5,63%	8,60%	9,84%	TAK	TAK
2022	4,45%	1,12%	1,43%	6,95%	8,20%	TAK	TAK
2023	3,04%	3,32%	3,94%	3,70%	4,94%	TAK	TAK
2024	2,90%	4,90%	6,10%	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2025	2,79%	6,55%	x	3,82%	3,82%	TAK	TAK
2026	1,04%	9,43%	x	5,04%	5,61%	TAK	TAK
2027	1,01%	9,96%	x	4,79%	5,36%	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			finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	342 001,57	342 001,57	342 001,57	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	262 453,05	262 453,05	262 453,05	373 626,00	373 626,00	373 626,00	262 453,05	262 453,05	262 453,05
Wykonanie 2020	262 453,05	262 453,05	262 453,05	373 626,00	373 626,00	373 626,00	206 244,05	206 244,05	206 244,05
2021	0,00	0,00	0,00	1 308 491,00	1 308 491,00	1 308 491,00	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

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 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	717 962,17	0,00	717 962,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	223 184,28	223 184,28	126 335,32	824 623,51	0,00	824 623,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 211 963,41	2 211 963,41	828 905,48	4 321 428,00	0,00	4 321 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 050 174,41	1 050 174,41	239 409,48	2 356 222,00	0,00	2 356 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 409 109,00	2 409 109,00	2 409 109,00	2 409 109,00	0,00	2 409 109,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	543 161,00	0,00	543 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 470 519,00	0,00	1 470 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 470 520,00	0,00	1 470 520,00	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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
Wykonanie 2018	320 032,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	319 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	483 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	483 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	283 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	283 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	283 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	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 wyliczaniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 68.2020 Wójta Gminy Miastkowo
z dnia 2020-11-13

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)				6 643 309,00	2 409 109,00	0,00	100 000,00	543 161,00	650 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 643 309,00	2 409 109,00	0,00	100 000,00	543 161,00	650 000,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				2 409 109,00	2 409 109,00	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				2 409 109,00	2 409 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa hydrofornii w Łubach - Kiertanach - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2020	2021	2 409 109,00	2 409 109,00	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				4 234 200,00	0,00	0,00	100 000,00	543 161,00	650 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 234 200,00	0,00	0,00	100 000,00	543 161,00	650 000,00
1.3.2.1	Przebudowa z rozbudową drogi gminnej Kaliszki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2019	2027	4 234 200,00	0,00	0,00	100 000,00	543 161,00	650 000,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	1 470 519,00	1 470 520,00	4 234 200,00
1.a	0,00	0,00	0,00
1.b	1 470 519,00	1 470 520,00	4 234 200,00
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	1 470 519,00	1 470 520,00	4 234 200,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 470 519,00	1 470 520,00	4 234 200,00
1.3.2.1	1 470 519,00	1 470 520,00	4 234 200,00

Załącznik Nr 3
Do Uchwały Nr
Rady Gminy Miastkowo
z dnia r.

Objaśnienia do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2027

Przed opracowaniem projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2027 przeanalizowano sytuację finansową gminy.

Podstawą zaplanowania kwot dochodów i koniecznych wydatków jest poziom i dynamika ich wykonania w latach poprzednich oraz informacje Ministerstwa Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2027 (załącznik Nr 1) zaplanowano:

1) w 2021 rok zamierza się osiągnąć dochody w kwocie 25 473 936,00 i wydatki w kwocie 28 501 623,00. W 2021 roku zaplanowane inwestycje będą realizowane z udziałem środków zewnętrznych.

Budżet gminy na 2021 rok zamyka się deficytem budżetowym w kwocie - 3 027 687,00, który zostanie pokryty:

- kredytem długoterminowym (§ 952) - 1 000 000,00
- przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym (§ 905) - 891 056,00;
- przychodami wynikającymi z rozliczenia środków europejskich (§ 906) - 56 209,00;
- wolnymi środkami (§ 950) - 1 080 422,00.

2) w pozostałych latach tj. 2022 - 2027 planuje się niewielki wzrost ogólnych wartości dochodów i wydatków.

Na koniec 2027 roku gmina nie będzie posiadała żadnego zadłużenia.

Przedsięwzięcia spełniające wymogi art. 226 ustawy o finansach publicznych (załącznik Nr 2), stanowią kontynuację realizacji zadania rozpoczętego w latach ubiegłych.