

UCHWAŁA NR XXVII/153/22
RADY GMINY MIASTKOWO
z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
gminy Miastkowo na lata 2022- 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań
na lata 2022 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559) 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 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054,2270; z 2022 r. poz. 583) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miastkowo na lata 2022 - 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 -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 XXV/143/21 Rady Gminy Miastkowo z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2036.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XXVII/153/22
z dnia 2022-03-31

Lp	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2021	29 308 741,24	25 246 195,32	1 949 529,00	16 493,44	8 945 822,00	8 698 965,76	5 635 386,12	2 239 449,07	4 062 544,92	219 185,50	3 843 359,42	
2022	23 465 826,00	21 822 942,00	1 764 099,00	6 718,00	8 140 374,00	5 841 940,00	6 069 811,00	2 296 573,00	1 642 884,00	180 000,00	1 462 884,00	
2023	25 172 988,00	20 453 487,00	1 817 022,00	7 000,00	8 419 988,00	4 238 437,00	5 971 040,00	2 435 739,00	4 719 501,00	203 600,00	4 515 901,00	
2024	25 466 176,00	21 152 095,00	1 871 532,00	7 200,00	8 672 587,00	4 615 593,00	5 985 183,00	2 490 739,00	4 314 081,00	203 600,00	4 110 481,00	
2025	21 551 702,00	21 548 102,00	1 927 678,00	7 400,00	8 932 764,00	4 596 561,00	6 083 695,00	2 690 000,00	3 600,00	3 600,00	0,00	
2026	21 926 545,00	21 926 545,00	1 985 509,00	7 900,00	9 200 748,00	4 631 457,00	6 100 931,00	2 695 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 514 238,00	22 514 238,00	2 040 627,00	7 900,00	9 576 770,00	4 770 402,00	6 118 539,00	2 695 000,00	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 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.

z tego:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Wydatki majątkowe ^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 tym: 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 odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		2.2	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2021	25 446 649,43	22 924 639,51	10 074 057,95	0,00	0,00	18 967,10	0,00	0,00	0,00	2 522 009,92	2 522 009,92	1 258 598,00			
2022	27 952 446,00	22 580 783,00	10 868 144,00	0,00	0,00	74 670,00	0,00	0,00	0,00	5 371 663,00	5 371 663,00	910 000,00			
2023	25 353 328,00	20 136 064,00	10 928 444,00	0,00	0,00	105 408,00	0,00	0,00	0,00	5 217 264,00	5 217 264,00	30 000,00			
2024	25 029 334,00	20 213 111,00	10 898 300,00	0,00	0,00	77 537,00	0,00	0,00	0,00	4 816 223,00	4 816 223,00	80 000,00			
2025	21 068 366,00	21 044 366,00	10 780 000,00	0,00	0,00	43 704,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00			
2026	21 726 541,00	21 576 541,00	10 780 000,00	0,00	0,00	34 499,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00			
2027	22 314 254,00	22 164 254,00	10 780 000,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00			

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
						na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			
			3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		
			0,00		1 818 022,57	0,00	0,00	1 029 274,57	0,00	788 748,00		0,00
			0,00		4 969 944,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 486 620,00	3 486 620,00	483 324,00		0,00
			0,00		663 676,00	0,00	0,00	663 676,00	180 340,00	0,00		0,00
			436 842,00		46 494,00	0,00	0,00	46 494,00	0,00	0,00		0,00
			483 336,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
			200 004,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
			199 984,00		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 rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x			w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4,5	4,5.1	5		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
		4.4	4.4.1													
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	483 324,00	0,00	0,00	483 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	483 324,00	0,00	0,00	483 324,00	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	483 336,00	0,00	0,00	483 336,00	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	483 336,00	0,00	0,00	483 336,00	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	483 336,00	0,00	0,00	483 336,00	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	483 336,00	0,00	0,00	483 336,00	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	200 004,00	0,00	0,00	200 004,00	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	199 984,00	0,00	0,00	199 984,00	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:										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:											
	z tego:					Kwota długu x						
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 333 320,00	0,00	2 321 556,81	4 139 579,38		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 849 996,00	0,00	-757 841,00	3 212 103,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 366 660,00	0,00	317 423,00	981 099,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	883 324,00	0,00	938 984,00	985 478,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	399 988,00	0,00	503 736,00	503 736,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	199 984,00	0,00	350 004,00	350 004,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	349 984,00	349 984,00		

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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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	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	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
	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	8.2		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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x			
Wykonanie 2021	0,00%	14,52%	15,84%	x	x	8.4	8.4.1	x
2022	3,49%	-4,27%	-3,15%	11,63%	13,20%	TAK	TAK	TAK
2023	3,63%	2,61%	3,86%	8,32%	9,89%	TAK	TAK	TAK
2024	3,39%	6,15%	7,38%	6,82%	8,40%	TAK	TAK	TAK
2025	3,11%	3,23%	x	6,41%	7,99%	TAK	TAK	TAK
2026	1,36%	2,22%	x	4,64%	6,22%	TAK	TAK	TAK
2027	1,16%	2,01%	x	3,36%	4,94%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		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:		w tym:	
	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	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 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 ^x	w tym:		
			środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	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	
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 2021	0,00	0,00	0,00	224 721,46	224 721,46	224 721,46	61 476,48	61 476,48	54 726,48
2022	0,00	0,00	0,00	1 462 884,00	1 462 884,00	1 462 884,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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 2021	1 056 280,70	1 056 280,70	535 568,64	1 084 209,90	0,00	1 084 209,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 348 536,00	2 348 536,00	1 277 322,00	3 300 283,00	0,00	3 300 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 970 264,00	0,00	4 970 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 066 823,00	0,00	4 066 823,00	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

Przedsiewzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVII/153/22
z dnia 2022-03-31

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)				13 146 779,00	3 300 283,00	4 970 264,00	4 066 823,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 146 779,00	3 300 283,00	4 970 264,00	4 066 823,00	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:				2 887 514,00	2 078 105,00	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				2 887 514,00	2 078 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa budynku SUW w Łubach - Kiertanach - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2020	2022	2 887 514,00	2 078 105,00	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				10 259 265,00	1 222 178,00	4 970 264,00	4 066 823,00	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				10 259 265,00	1 222 178,00	4 970 264,00	4 066 823,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa z rozbudową drogi gminnej Kaliszki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2019	2024	4 336 823,00	10 000,00	260 000,00	4 066 823,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Rydzewo - Nowosiedliny - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Miastkowo	2020	2022	1 212 178,00	1 212 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Drogoszewo - Rydzewo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Miastkowo	2022	2023	2 763 204,00	0,00	2 763 204,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa z rozbudową dróg gminnych we wsi Tamowo - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Miastkowo	2022	2023	1 947 060,00	0,00	1 947 060,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	9 047 087,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	9 047 087,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	9 047 087,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	9 047 087,00
1.3.2.1	0,00	4 336 823,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	2 763 204,00
1.3.2.4	0,00	1 947 060,00

Załącznik Nr 3
Do Uchwały Nr XXVII/153/22
Rady Gminy Miastkowo
z dnia 31 marca 2022 r.

Objaśnienia do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2022 - 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2027

Przed opracowaniem projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2027 przeanalizowano sytuację finansową gminy.

Sporządzone zostało sprawozdanie z wykonania budżetu za 2021 rok, które określa wykonane dochody i wydatki oraz wynik budżetu.

Budżet za 2021 rok zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie 3 862 091,81 zł.

W toku realizacji budżetu na 2022 rok dokonano jego zmian. Po wprowadzeniu tych zmian budżet gminy na 2022 rok zamyka się:

1. po stronie dochodów kwotą - 23 465 826,00 zł;
2. po stronie wydatków kwotą - 27 952 446,00 zł.

Zatem budżet na 2022 rok zamyka się deficytem w kwocie 4 486 620,00 zł, który zostanie pokryty nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 3 486 620,00 zł i planowanym do zaciągnięcia kredytem w kwocie 1 000 000,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miastkowo na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 - 2027 wprowadzono:

- realne wykonanie budżetu za 2021 rok;
- realne przychody budżetu na 2022 rok.

Załącznik Nr 1

1) w 2022 roku na pokrycie planowanego deficytu budżetowego zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 1 000 000,00 z okresem spłaty 5 lat w równych ratach miesięcznych. Rozpoczęcie spłaty rat kredytu (kapitału) nastąpi od dnia 1 stycznia 2023 roku.

2) w pozostałych latach tj. 2023 - 2027 planuje się:

- 2023 rok wzrost ogólnych wartości dochodów o 7,27% (pozyskanie środków zewnętrznych z Programu Polski Ład) i spadek ogólnych wartości wydatków o 9,31% (wypłatę świadczeń wychowawczych przejmuje ZUS);
- 2024 rok wzrost ogólnych wartości dochodów 1,16% i spadek ogólnych wartości wydatków o 1,28% (niższe wydatki majątkowe);
- 2025 rok niższe ogólne wartości dochodów i wydatków około 15,50% (brak wpływu środków zewnętrznych i niższe wydatki majątkowe);
- 2026 rok wzrost ogólnych wartości dochodów o 1,74% i wzrost ogólnych wartości

wydatków o 3,12%;

- 2027 rok wzrost ogólnych wartości dochodów o 2,68% i wzrost ogólnych wartości wydatków o 2,71%.

Na 2023 i 2024 rok zaplanowano realizację inwestycji z udziałem środków z Programu "Polski Ład".

Zaplanowane na lata 2022 – 2024 dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia planuje się osiągnąć z tytułu sprzedaży budynków gminnych z lokalami mieszkalnymi oraz ze sprzedaży działek gminnych.

Różnice w zaplanowanych wynagrodzeniach na lata 2022 – 2025 wynikają z tego, iż w latach 2022 – 2024 planuje się do wypłaty nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Zakłada się że na koniec 2027 roku gmina nie będzie posiadała żadnego zadłużenia.

Załącznik Nr 2

Przedsięwzięcia spełniające wymogi art. 226 ustawy o finansach publicznych (załącznik Nr 2), stanowią kontynuację realizacji zadań rozpoczętych w latach ubiegłych oraz wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- "Przebudowa dróg gminnych we wsi Tarnowo"
- "Przebudowa drogi gminnej Drogoszewo - Rydzewo".

Zadania te będą realizowane z udziałem środków z Programu "Polski Ład".