

**UCHWAŁA NR XXXIII/219/2021
RADY GMINY MIETKÓW**

z dnia 21 września 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mietków

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Helena Artymowicz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

gminy Mietków na lata 2021 - 2027

załącznik nr 1

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⁾	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	22 551 167,51	21 063 079,97	2 913 717,00	27 000,00	4 011 960,00	6 166 460,13	7 943 942,84	3 742 382,00	1 488 087,54	980 000,00	506 456,54	
2022	22 695 900,00	21 775 900,00	3 000 000,00	25 000,00	3 680 000,00	6 710 000,00	8 360 900,00	3 800 000,00	920 000,00	920 000,00	0,00	
2023	23 410 000,00	22 815 000,00	3 300 000,00	26 000,00	3 800 000,00	6 811 000,00	8 878 000,00	3 900 000,00	595 000,00	595 000,00	0,00	
2024	23 704 000,00	23 036 000,00	3 300 000,00	27 000,00	3 800 000,00	6 950 000,00	8 959 000,00	4 000 000,00	668 000,00	668 000,00	0,00	
2025	23 310 000,00	23 310 000,00	3 500 000,00	27 000,00	3 780 000,00	7 193 000,00	8 810 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 623 000,00	23 623 000,00	3 600 000,00	28 000,00	3 800 000,00	7 265 000,00	8 930 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 537 000,00	24 537 000,00	4 100 000,00	29 000,00	3 820 000,00	7 336 000,00	9 252 000,00	4 150 000,00	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:					
					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	23 613 484,88	20 987 091,88	8 627 094,85	0,00	0,00	114 195,00	0,00	0,00	0,00	2 626 393,00	2 626 393,00	972 000,00
2022	22 099 327,07	20 966 946,00	8 290 400,00	0,00	0,00	90 952,00	0,00	0,00	0,00	1 132 381,07	0,00	0,00
2023	22 690 000,00	22 006 046,00	8 450 000,00	0,00	0,00	72 100,00	0,00	0,00	0,00	683 954,00	0,00	0,00
2024	22 984 000,00	22 316 000,00	8 602 000,00	0,00	0,00	53 200,00	0,00	0,00	0,00	668 000,00	0,00	0,00
2025	22 590 000,00	22 590 000,00	8 826 800,00	0,00	0,00	34 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 903 000,00	22 903 000,00	8 914 500,00	0,00	0,00	15 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 437 000,00	24 437 000,00	9 275 000,00	0,00	0,00	2 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)}	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	-1 062 317,37	0,00	1 792 317,37	0,00	0,00	1 792 317,37	1 062 317,37	0,00	0,00
2022	596 572,93	596 572,93	123 427,07	0,00	0,00	123 427,07	0,00	0,00	0,00
2023	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	100 000,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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	3 877 908,00	177 908,00	75 988,09	1 868 305,46
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 068 954,00	88 954,00	808 954,00	932 381,07
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 260 000,00	0,00	808 954,00	808 954,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	720 000,00	720 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	820 000,00	0,00	720 000,00	720 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	720 000,00	720 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

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	5,67%	1,58%	8,16%	7,60%	9,33%	TAK	TAK
2022	5,97%	5,97%	12,08%	8,33%	10,06%	TAK	TAK
2023	5,51%	5,51%	9,22%	9,70%	11,43%	TAK	TAK
2024	4,81%	4,81%	8,96%	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2025	4,68%	4,68%	x	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2026	4,50%	4,50%	x	4,78%	5,22%	TAK	TAK
2027	0,59%	0,59%	x	4,42%	4,86%	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	45 000,00	45 000,00	45 000,00
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 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	56 612,00	56 612,00	0,00	436 732,00	0,00	436 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	0,00	0,00	1 008 954,00	0,00	1 008 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	588 954,00	0,00	588 954,00	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

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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	88 954,00	0,00	88 954,00	88 954,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	88 954,00	0,00	88 954,00	88 954,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	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 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

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 030 562,03	436 732,00	1 008 954,00	588 954,00	0,00	2 034 640,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 030 562,03	436 732,00	1 008 954,00	588 954,00	0,00	2 034 640,00
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:				2 012 654,03	16 732,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 016 732,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 012 654,03	16 732,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 016 732,00
1.1.2.1	Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej gminy	Urząd Gminy Mietków	2018	2023	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.2	Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych - Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Mietków	2013	2021	1 012 654,03	16 732,00	0,00	0,00	0,00	16 732,00
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				1 017 908,00	420 000,00	508 954,00	88 954,00	0,00	1 017 908,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 017 908,00	420 000,00	508 954,00	88 954,00	0,00	1 017 908,00
1.3.2.1	Bezpieczna droga - budowa chodnika w Proszkowicach - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Mietków	2021	2022	840 000,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	840 000,00
1.3.2.2	Odpłatne przejęcie urządzeń wodociągowych - ochrona środowiska	MIETKÓW	2021	2023	177 908,00	0,00	88 954,00	88 954,00	0,00	177 908,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2027

Wieloletnią prognozę sporządzono zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych art. 226 do art. 232 (Dz. U. z 2021 r. poz. 305). Równoległe do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej zarząd przedstawia projekt budżetu na kolejny rok. Zgodnie z treścią art. 229 uofp wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Mietków została sporządzona na lata 2021 - 2027, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na planowanie i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

I. Dochody

Zgodnie z przepisami dochody w wieloletniej prognozie finansowej zostały przedstawione z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe.

1. Dochody bieżące:

Jako bazowy przyjęto rok 2021 i określono wysokość dochodów bieżących na poziomie 21.063.079,97 zł. Dochody szacowano zachowując zasadę ostrożności z uwagi na obecną sytuację związaną z pandemią. Plan dochodów bieżących w roku 2022 oraz w latach następnych będzie wzrastał o ok. 3%.

Przy ustaleniu dochodów z poszczególnych źródeł oparto się na szacunkach podanych przez Radę Ministrów w założeniach do Projektu budżetu państwa na rok 2021 oraz na podanych wskaźnikach makroekonomicznych mających bezpośredni wpływ na wysokość osiągniętych przez Gminę dochodów m.in. z tytułu:

a) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - w roku 2021 zaplanowano na poziomie 2.913.717 zł. W roku 2022 i w latach następnych przyjęto wpływ w oparciu o dynamikę wzrostu wpływów z tych źródeł z ostatnich pięciu lat, biorąc pod uwagę znaczny wzrost liczby

podatników na terenie gminy w ostatnich latach, jednocześnie uwzględniając bieżącą sytuację w kraju związaną z pandemią COVID-19.

b) udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - w roku 2021 zaplanowano na poziomie 27.000 zł. W roku 2022 oraz w latach następnych zaplanowano na podobnym poziomie.

c) subwencji ogólnej, na którą składa się subwencja oświatowa - w roku 2021 zaplanowano na poziomie 4.011.960 zł

W roku 2021 zaplanowano dochody bieżące zgodnie z otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów i Wojewodę Dolnośląskiego. W kolejnych latach prognozy założono kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji na zadania zlecone i własne i szacowano w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

d) dotacji na cele bieżące - w roku 2021 zaplanowano na poziomie 6.166.460,13 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego natomiast w roku 2022 oraz w latach następnych założono wzrost 2,5 %.

e) pozostałe dochody bieżące w roku 2021 zaplanowano na poziomie 7.943.942,84 zł w tym z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 3.742.382 zł.

Według danych Ministra Rozwoju i Finansów prognozowany wzrost PKB, przewidywany spadek bezrobocia nie stwarzają zagrożenia, że należne podatki i opłaty nie będą przez mieszkańców regulowane. Przyjęcie waloryzacji podstawowych źródeł dochodów na podstawie w/w założeń nie powoduje zjawiska przeszacowania wielkości dochodów budżetu.

2. Dochody majątkowe:

Prognozowane dochody w tym zakresie wynoszą 1.488.087,54 zł i obejmują:

a) dochody ze sprzedaży majątku - w roku 2021 zaplanowano na poziomie 980.000 zł. Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano w oparciu o obowiązujące zasady w zakresie zbywania nieruchomości i wieloletnią prognozę sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości. Przy szacowaniu wartości kierowano się aktualnie kształtującymi się cenami oraz operatami szacunkowymi planowanych do zbycia nieruchomości w roku 2021 oraz w oparciu o informacje wynikające z podpisanych umów o dofinansowanie, wnioski zgłoszone do naborów. Na dochody majątkowe składają się dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje na realizację inwestycji pochodzące z budżetu UE oraz z budżetów krajowych.

b) dotacje i środki na inwestycje - w roku 2021 zaplanowano na poziomie 506.456,54 zł, wynikają z możliwych do pozyskania środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, budżetu państwa. Część z planowanych środków wynika z umów już zawartych lub otrzymanych promes, część natomiast wynika ze złożonych wniosków o dofinansowanie.

II. Wydatki.

Wydatki podobnie jak dochody zaplanowano w podziale na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

1. Wydatki bieżące:

W planowaniu wydatków budżetu Gminy wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych tj. planowane wydatki bieżące budżetu jest nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 20.987.091,88 zł w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o samorządzie gminnym oraz innych ustaw. Założono wzrost w kolejnych latach budżetowych o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz dynamikę wykonania wydatków w latach poprzednich. W wydatkach bieżących wyszczególnione zostały:

a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne - zaplanowano na poziomie 8.627.094,85 zł na podstawie zawartych z pracownikami umów o pracę, umów zleceń oraz przysługujących dodatków i nagród jubileuszowych. W roku 2021 planowany jest wzrost z tego tytułu w związku z obowiązującymi angażami, w szczególności nauczycieli, którzy w roku 2020 otrzymali podwyżki na poziomie 5 % od września, co rodzi wzrost kosztów w latach następnych. Wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy zaplanowano na podstawie obowiązujących stawek procentowych.

b) wydatki na obsługę długu - zaplanowano na poziomie 114.195 zł i są konsekwencją zaciągniętych kredytów. Oszacowano je w oparciu o zawarte umowy kredytowe.

2. Wydatki majątkowe:

Wydatki ujęte w tej pozycji w wysokości 2.626.393 zł obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe oraz planowane roczne wydatki majątkowe w kolejnych latach budżetowych, w tym

projekty współfinansowane ze środków zewnętrznych. Zakładany poziom tych wydatków wynika z możliwości finansowych budżetu.

W ramach przedsięwzięć ujętych w załączniku nr2 do uchwały wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidywane uchwałami rady gminy i dotyczą one zadań realizowanych lub planowanych do realizacji w okresach dłuższych niż rok budżetowy.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych zakończenie w roku 2021 inwestycji wieloletnich.

Wykaz przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały, w którym ujęto przedsięwzięcia wieloletnie. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2015 roku do końca okresu realizacji zadań.

Są to następujące zadania:

- rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Stróży – trwałość projektu do 2021 r.
- termomodernizacja budynków oświatowych – zadanie odsuwane w czasie z uwagi na poszukiwanie innych źródeł dofinansowania (WFOŚiGW lub NFOŚiGW)
- budowa chodnika w Proszkowicach w ramach programu „Bezpieczna droga” – zadanie zaplanowane na okres do 2022 roku.
- odpłatne przejęcie urządzeń wodociągowych przez Gminę Mietków - sieć wodociągowa De 110 PE SDR 17 o łącznej długości 1 224,90 m zlokalizowanej na dz. 137/4, 134/8, 134/54 obręb Borzygniew, gmina Mietków stanowiących własność Gminy Mietków - płatność za przejęcie sieci zaplanowano w latach 2022 - 2023 w dwóch równych ratach po 88.953,66 zł, przekazanie sieci zaplanowane jest w roku 2021.

III. Wynik budżetu

W roku 2021 planowany wynik budżetu jest ujemny i stanowi deficyt budżetu w wysokości 1.062.317,37 zł, którego sfinansowanie planuje się z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu, natomiast w

kolejnych latach prognozy wynik budżetu zamyka się nadwyżką. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

IV. Przychody i rozchody

W roku 2021 zaplanowano przychody w wysokości 1.792.317,37 zł. W kolejnym 2022 roku planuje się przychody w wysokości 123.427,07 zł, natomiast w następnych latach nie planuje się przychodów.

Są to przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów na dzień 31.12.2021 r. ma wynieść 3.877.908 zł i stanowić będzie 17% planowanych dochodów.

Spłatę zaciągniętych kredytów zaplanowano w roku 2021 w wysokości 730.000 zł

Kwota długu na koniec każdego roku będzie sukcesywnie się zmniejszać.

Gmina nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń lub gwarancji.