

**Uchwała Nr XLVIII/215/17  
Rady Miejskiej Mieroszowa  
z dnia 29 listopada 2017 roku**

**w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieroszów.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2017r., poz. 1875.) oraz art. 212 ust.1 pkt 1i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Rada Miejska Mieroszowa uchwała, co następuje:

**§ 1.**

W Uchwale Nr XXXIII/115/16 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 28 grudnia 2016r w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieroszów na lata 2017- 2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mieroszów na lata 2017-2024.
2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieroszów otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
3. Wykaz realizowanych przedsięwzięć otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieroszów otrzymują brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Mieroszowa.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Mieroszowie.

**UZASADNIENIE**  
**do uchwały Rady Miejskiej Mieroszowa**

**w sprawie:** zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieroszów.

W związku z wprowadzeniem danych finansowych dotyczących planu przychodów oraz rozchodów ujętych w projekcie Budżetu Gminy Mieroszów na 2018r wydłuża się okres na jaki jest prognozowana kwota długu.

Załącznik nr 1 - Przepływy pieniężne i kwota długu w niniejszej uchwale otrzymuje nowe brzmienie, w którym zaktualizowano dochody i wydatki oraz przychody i rozchody w 2017r. Zmiany podyktowane są dostosowaniem do zgodności planu w tym zakresie z wielkościami ustalonymi w budżecie Gminy Mieroszów.

Załącznik nr 2 - W związku ze zmianą załącznika zawierającego wykaz zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2017 r. dokonuje się zmiany w załączniku przedsięwzięć.

Zmiany w zadaniu: "Wykonanie przebudowy ulicy Wysokiej w Mieroszowie wraz z remontem mostu przy ulicy Powstańców" wynikają z koniecznością dostosowania planu wydatków w poszczególnych latach do rozwoju sieci infrastruktury drogowej i rekreacyjno-wypoczynkowej na terenie Gminy Mieroszów.

W związku z powyższym podjęcie uchwały w przedmiotowej sprawie jest uzasadnione.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XLVIII/215/17  
z dnia 2017-11-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2017	31 514 270,53	27 212 128,04	4 067 878,00	100 000,00	5 945 173,30	4 398 845,30	5 547 653,00	5 898 101,49	4 302 142,49	939 037,97	3 363 104,52	
2018	30 914 630,58	27 483 653,00	4 216 959,00	100 000,00	6 457 372,00	4 200 000,00	6 619 425,00	5 772 832,00	3 430 977,58	1 024 800,00	2 406 177,58	
2019	31 300 000,00	27 500 000,00	4 150 000,00	100 000,00	6 400 000,00	4 400 000,00	6 500 000,00	6 000 000,00	3 800 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00	
2020	31 470 000,00	27 670 000,00	4 150 000,00	100 000,00	6 400 000,00	4 400 000,00	6 400 000,00	5 800 000,00	3 800 000,00	800 000,00	3 000 000,00	
2021	31 560 000,00	28 060 000,00	4 200 000,00	100 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	6 500 000,00	5 700 000,00	3 500 000,00	800 000,00	2 700 000,00	
2022	30 900 000,00	27 600 000,00	4 200 000,00	100 000,00	6 500 000,00	4 400 000,00	6 300 000,00	5 800 000,00	3 300 000,00	500 000,00	2 800 000,00	
2023	30 750 000,00	27 550 000,00	4 200 000,00	100 000,00	6 500 000,00	4 200 000,00	6 400 000,00	5 750 000,00	3 200 000,00	500 000,00	2 700 000,00	
2024	30 256 006,71	27 056 006,71	4 200 000,00	100 000,00	6 300 000,00	4 200 000,00	6 200 000,00	5 800 000,00	3 200 000,00	500 000,00	2 700 000,00	

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2017	31 808 552,58	27 092 889,13	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 715 663,45
2018	32 120 188,49	27 347 347,49	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	4 772 841,00
2019	30 725 459,09	26 425 459,09	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	4 300 000,00
2020	30 688 432,28	26 888 432,28	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00
2021	30 419 872,28	26 819 872,28	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
2022	29 823 669,35	26 523 669,35	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00
2023	29 831 000,00	26 531 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 300 000,00
2024	29 829 209,80	26 329 209,80	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-294 282,05	1 511 172,27	0,00	0,00	176 481,36	176 481,36	1 334 690,91	117 800,69	0,00	0,00
2018	-1 205 557,91	2 184 561,91	0,00	0,00	0,00	0,00	2 184 561,91	1 205 557,91	0,00	0,00
2019	574 540,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	781 567,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 140 127,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 076 330,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	919 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	426 796,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	1 216 890,22	1 216 890,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 712 806,00	0,00	119 238,91	295 720,27
2018	979 004,00	979 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 918 363,91	0,00	136 305,51	136 305,51
2019	574 540,91	574 540,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 343 823,00	0,00	1 074 540,91	1 074 540,91
2020	781 567,72	781 567,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 562 255,28	0,00	781 567,72	781 567,72
2021	1 140 127,72	1 140 127,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 127,56	0,00	1 240 127,72	1 240 127,72
2022	1 076 330,65	1 076 330,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 796,91	0,00	1 076 330,65	1 076 330,65
2023	919 000,00	919 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 796,91	0,00	1 019 000,00	1 019 000,00
2024	426 796,91	426 796,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 796,91	726 796,91

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	3,36%	5,46%	5,11%	TAK	TAK
2018	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	3,76%	4,71%	4,36%	TAK	TAK
2019	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	6,63%	3,85%	3,50%	TAK	TAK
2020	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	5,03%	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2021	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	6,46%	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2022	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	5,10%	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2023	3,57%	3,57%	0,00	3,57%	4,94%	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2024	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	4,05%	5,50%	5,50%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2017	0,00	0,00	10 109 692,28	4 313 195,72	3 545 510,95	0,00	3 545 510,95	3 038 164,00	587 000,00	12 000,00
2018	0,00	0,00	10 875 684,69	4 083 083,51	3 015 832,20	0,00	3 015 832,20	3 657 841,00	498 943,40	318 000,00
2019	574 540,91	574 540,91	11 000 000,00	4 100 000,00	3 790 197,00	0,00	3 790 197,00	3 149 027,15	0,00	18 000,00
2020	781 567,72	781 567,72	11 000 000,00	4 150 000,00	3 248 255,00	0,00	3 248 255,00	3 660 000,00	0,00	18 000,00
2021	1 140 127,72	1 140 127,72	11 200 000,00	4 150 000,00	204 305,00	0,00	204 305,00	3 492 771,28	0,00	18 000,00
2022	1 076 330,65	1 076 330,65	11 250 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 380 000,00	0,00	18 000,00
2023	919 000,00	919 000,00	11 300 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
2024	426 796,91	426 796,91	11 350 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2017	314 160,85	314 160,85	314 160,85	2 502 104,00	2 502 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2017	3 163 427,15	2 522 194,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 617 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 087 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2017	1 128 635,22	0,00	98 667,97	98 667,97	0,00	0,00	0,00
2018	979 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	540 740,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	711 567,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	630 127,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	560 330,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	266 940,00	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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.  
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 **		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup>
Lp	16.1	16.2	16.3
2017		0,00	
2018		0,00	
2019		0,00	
2020		0,00	
2021		0,00	
2022		0,00	
2023		0,00	
2024		0,00	

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwała Nr XLVIII/215/17  
z dnia 2017-11-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 331 575,15	3 545 510,95	3 015 832,20	3 790 197,00	3 248 255,00	204 305,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 331 575,15	3 545 510,95	3 015 832,20	3 790 197,00	3 248 255,00	204 305,00
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:				16 603 077,15	3 163 427,15	2 529 450,00	3 355 000,00	3 087 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 603 077,15	3 163 427,15	2 529 450,00	3 355 000,00	3 087 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ścieżek rowerowych udostępniających cenny przyrodniczy obszar Gminy Mieroszów - Budowa ścieżek rowerowych udostępniających cenny przyrodniczy obszar Gminy Mieroszów	Urząd Miejski	2016	2020	800 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00
1.1.2.2	Ograniczenie niskiej emisji transportowej w Gminie Mieroszów poprzez budowę Park&Ride, Bike&Ride oraz wymianę oświetlenia na energooszczędne. - Ograniczenie niskiej emisji transportowej w Gminie Mieroszów poprzez budowę Park&Ride, Bike&Ride oraz wymianę oświetlenia na energooszczędne.	Urząd Miejski	2016	2020	2 500 000,00	40 000,00	750 000,00	820 000,00	827 000,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi w Unisławiu Śląskim (dz. nr 421 i nr 460)	Urząd Miejski	2016	2017	4 651 100,00	463 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja przestrzeni publicznej na terenie Gminy Mieroszów - Rewitalizacja przestrzeni publicznej na terenie Gminy Mieroszów	Urząd Miejski	2016	2019	900 000,00	100 000,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminie Mieroszów - Wdrożenie e-usług	Urząd Miejski	2016	2017	310 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie przy ul. Wolności 19 - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Mieroszów	Urząd Miejski	2016	2018	2 091 977,15	1 170 527,15	879 450,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Remont gminnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w Mieroszowie przy ul. Krótkiej 3 i w Sokołowsku ul. Główna 12a. ul. Główna 14, ul. Unisławska 2 - Remont gminnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w Mieroszowie przy ul. Krótkiej 3 i w Sokołowsku ul. Główna 12a. ul. Główna 14, ul. Unisławska 2	Urząd Miejski	2016	2019	750 000,00	25 000,00	300 000,00	425 000,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Wykonanie Gminnego Centrum Socjalnego przy ul. Nad potokiem 6A - Wykonanie Gminnego Centrum Socjalnego przy ul. Nad potokiem 6A	Urząd Miejski	2016	2020	3 000 000,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 500 000,00	0,00
1.1.2.9	Zwiększenie atrakcyjności oferty kulturalnej MCK poprzez przebudowę biblioteki oraz pomieszczeń przeznaczonych na studio nagrań oraz salę prób - Zwiększenie atrakcyjności oferty kulturalnej MCK poprzez przebudowę biblioteki oraz pomieszczeń przeznaczonych na studio nagrań oraz salę prób	Urząd Miejski	2016	2017	1 100 000,00	1 064 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Termomodernizacja wielorodzinnego zasobu komunalnego Gminy Mieroszów - Termomodern. zasób	Urząd Miejski	2016	2019	500 000,00	0,00	300 000,00	150 000,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	13 788 602,15
1.a	0,00
1.b	13 788 602,15
1.1	12 134 877,15
1.1.1	0,00
1.1.2	12 134 877,15
1.1.2.1	760 000,00
1.1.2.2	2 437 000,00
1.1.2.3	463 000,00
1.1.2.4	900 000,00
1.1.2.5	300 000,00
1.1.2.6	2 049 977,15
1.1.2.7	750 000,00
1.1.2.8	2 960 000,00
1.1.2.9	1 064 900,00
1.1.2.10	450 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
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				1 728 498,00	382 083,80	486 382,20	435 197,00	161 255,00	204 305,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 728 498,00	382 083,80	486 382,20	435 197,00	161 255,00	204 305,00
1.3.2.1	Podłączenie budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego w Gminie Mieroszów- projekt realizowany przez ZGKiM "Mieroszów"Sp. z o.o.	Urząd Miejski	2015	2019	115 000,00	20 264,00	20 264,00	15 197,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie przebudowy ulicy Wysokiej w Mieroszowie wraz z remontem mostu przy ul. Powstańców - Wysoka	Urząd Miejski	2017	2021	1 000 000,00	334 440,00	100 000,00	200 000,00	161 255,00	204 305,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi do posesji nr 2 w Golińsku - droga Golińsk	Urząd Miejski	2017	2019	227 380,00	7 380,00	100 000,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa oraz przebudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Mieroszów - place zabaw	Urząd Miejski	2017	2019	266 118,00	8 118,00	158 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Siłownia zewnętrzna ul. Żeromskiego -	MIEROSZÓW	2017	2018	120 000,00	11 881,80	108 118,20	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.2.2	0,00
1.3	1 653 725,00
1.3.1	0,00
1.3.2	1 653 725,00
1.3.2.1	55 725,00
1.3.2.2	1 000 000,00
1.3.2.3	220 000,00
1.3.2.4	258 000,00
1.3.2.5	120 000,00

Załącznik Nr 3

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mieroszów**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. Z 2013r poz.885 ze zm./w art. 226 nakłada obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej. Celem przygotowania wieloletniej prognozy jest przedstawienie kondycji gminnego budżetu na dalsze lata, możliwości planowanych inwestycji, oraz możliwości i zdolności do obsługi zobowiązań (możliwości ich regulowania w określonym, planowanym okresie) jak i obrazu utrzymania płynności finansowej.

Prognozę sporządzono na okres , na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieroszów została opracowana do roku 2023, wynika to z faktu, że właśnie w tym roku planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych zobowiązań.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto prognozę kwot dochodów i wydatków na lata 2017 – 2024 w podziale na bieżące i majątkowe. Podstawą wieloletniej prognozy jest budżet na rok 2017. Od roku 2018 przyjęto względnie stałe wartości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie poza ten okres (zarówno spadku jak i wzrostu) jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Ujęte wartości w latach 2015 – 2016 wynikają z rocznych sprawozdań finansowych.

### **Dochody**

W 2017r dochody bieżące zaplanowano na podstawie budżetu 2016 roku oraz otrzymanych założeń z poszczególnych referatów urzędu. Planuje się, że dochody bieżące stanowiąc będą podobnie jak w 2016 r. 82% dochodów ogółem. Kwoty dotacji przyjęto na podstawie zawiadomień od Wojewody Dolnośląskiego. Na bazie informacji z Ministerstwa Finansów

w zakresie subwencji i podatku dochodowego zaplanowano subwencję ogólną w kwocie 5.665.710,00 zł, która jest wyższa niż w roku poprzednim o kwotę 342.173,00 zł. oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na poziomie 4.067.878,00 zł - wzrost w 2017 r. o kwotę 363.359,00 zł.

Dochody majątkowe to kwota 3.448.504,00 zł. Ich udział do dochodów ogółem jest również na poziomie 2016 roku. Wartość sprzedaży majątku, biorąc pod uwagę duże zainteresowanie zakupem działek rolnych i nieruchomości oraz przygotowaną dużą ofertę nieruchomości do sprzedaży na 2017r ustalono na kwotę 925.400,00 zł.

Dochody na realizację programów unijnych przyjęto na podstawie złożonych wniosków oraz planowanych do realizacji projektów. Od roku 2017 przyjęto dla prognozy względnie stałe wielkości dochodów ze względu na trudne do oszacowania, jedynie w przypadku dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku założono sukcesywny spadek dochodów, z uwagi na zmniejszający się zasób komunalny pozostający do sprzedaży.

## **Wydatki**

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących równowagi lub nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Podobnie jak dochody wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące przyjęte w prognozie określono szacunkowo w zależności od potrzeb oraz założeń dotyczących rozwoju i funkcjonowania gminy biorąc pod uwagę przede wszystkim dochody ogółem gminy. Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W pozycji „Wynagrodzenia i składki od nich naliczone” ujęto wydatki wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Mieroszów.

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Różnica między poszczególnymi

latami wynika ze wzrostu wysługi lat pracowników, planowane wydatki na wynagrodzenia w każdym roku obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Ponadto aby sprostać wymogom art. 242 ustawy o finansach publicznych od 2014 roku występuje konieczność radykalnego obniżenia wydatków bieżących przeznaczonych m.in. na remonty i zakupy materiałów i wyposażenia. Dużą część wydatków bieżących pochłaniają częściowe remonty dróg i chodników oraz koszty związane z konserwacją oświetlenia drogowego, które także zostały obniżone do minimum. Nie mniej jednak jeśli w ciągu roku będą możliwe do pozyskania wyższe dochody, wówczas zostaną przeznaczone na zwiększenie wydatków z tego tytułu. W kolejnych latach planuje się wydatki na porównywalnym poziomie z niewielkim ich wzrostem.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki sklasyfikowane w rozdziałach 75022 – Rady gminy oraz 75023 – Urzędu gminy (miast i miast na prawach powiatu). Wydatki na wynagrodzenie Burmistrza ujęto zarówno w pozycji „Wynagrodzenia i składki od nich naliczone” jak i w pozycji „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.”.

Zaplanowane w 2017 roku wydatki majątkowe będą realizowane w ramach dochodów majątkowych, głównie pozyskanych na dofinansowanie planowanych zadań inwestycyjnych oraz ze sprzedaży majątku.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ujęte zostały następujące zadania przewidziane do realizacji w latach 2017– 2021:

1. Budowa ścieżek rowerowych udostępniających cenny przyrodniczy obszar Gminy Mieroszów.
2. Ograniczenie niskiej emisji transportowej w Gminie Mieroszów poprzez Park&Ride, Bike&Ride oraz wymianę oświetlenia na energooszczędne.
3. Przebudowa drogi w Unisławiu Śląskim (dz. nr 421 i nr 460.).
4. Rewitalizacja przestrzeni publicznej na terenie Gminy Mieroszów.
5. Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gminie Mieroszów – wdrożenie e-usług.
6. Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Mieroszowie przy

ul. Wolności.

7. Remont gminnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w Mioszowie przy ul. Krótkiej 3 i w Sokołowsku ul. Główna 12a, ul. Główna 14, ul. Unisławska2.

8. Wykonanie Gminnego Centrum Socjalnego przy ul. Nad Potokiem 6 A.

9. Zwiększenie atrakcyjności kulturalnej MCK poprzez przebudowę biblioteki oraz pomieszczeń przeznaczonych na studio nagrań oraz salę prób.

10. Termomodernizacja wielorodzinnego zasobu komunalnego Gminy Mioszów.

11. Podłączenie budynków do zbiorczego systemu kanalizacyjnego w Gminie Mioszów – projekt realizowany przez ZGKiM „Mioszów” Sp. z o.o.

12. Wykonanie przebudowy ulicy Wysokiej w Mioszowie wraz z remontem mostu przy ul. Powstańców.

13. Przebudowa drogi do posesji nr 2 w Golińsku.

14. Budowa oraz przebudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej na terenie Gminy Mioszów.

### **Przychody i rozchody**

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz nadwyżkę w postaci wolnych środków z roku 2016. Planuje się zaciągnąć nowy kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (art. 89 ufp.). Spłata kredytu zakończy się w 2023 roku. Przychody te mają zabezpieczyć spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz pomóc w realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych i zachowaniu płynności finansowej. Na pozostałe lata tj. 2018 – 2023 w przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów.

W pozycji rozchodów zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu oraz spłaty zadłużenia planowanego do zaciągnięcia w latach następnych. Zadłużenie istniejące oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2017 gmina będzie spłacać do 2023 roku. Spłaty kwot zadłużenia w kolejnych latach przyjęto na podstawie zawartych umów oraz

planowanych.

Wynik budżetu przedstawia pozycja nr 3 w załączniku Nr 1. Jest to różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi bez obsługi długu.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + nowo zaciągnięty dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem. Wyliczenie w tym zakresie zawiera pozycja nr 10 w załączniku Nr 1.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 roku obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla gminy. Jest on ustalany jako średnia arytmetyczna relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od nr 9.3 do nr 9.8 w załączniku Nr 1.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Mieroszów, czyli „prawa” część wzoru z art. 243 ustawy  $(Db + Sm - Wb) / D$  wykazuje limit obciążeń spłatami długu danego roku budżetowego – poz. 9.6. Poz. 9.7 to wskaźnik obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek + odsetki / dochody ogółem), czyli „lewa” część wzoru z art. 243 ustawy. Obliczona na podstawie prognozowanych wielkości relacja planowanych spłat pożyczek i kredytów do planowanych dochodów jest dodatnia, co oznacza, że wskaźnik nie został przekroczony.

Projekcja budżetu na rok 2017 oraz wieloletniej prognozy finansowej wymagała zastosowania wielu zabiegów i ograniczeń, wskutek czego wszystkie wymogi ustawowe zostały spełnione.