

**UCHWAŁA NR XVII/122/2020
RADY MIEJSKIEJ MIEROSZOWA**

z dnia 31 marca 2020 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XV/105/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Mieroszów na lata 2020-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019r. poz.506 ze zm.) oraz art.226,art.227,art.228, art.230 ust.6 i art 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U.z 2019 roku, poz.869 ze zm.) Rada Miejska Mieroszowa uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XV/105/2019 Rady Miejskiej Mieroszowa z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieroszów na lata 2020-2029 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieroszów na lata 2020-2029 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. 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 publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego w Mieroszowie.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Violetta Kopka

Uzasadnienie

W związku ze zmianami dotyczącymi budżetu Gminy Mieroszów na rok 2020 uaktualnia się załącznik nr 1, załącznik nr 2 i załącznik nr 3. Uaktualnione po dokonanych zmianach w budżecie gminy planowane dochody i wydatki na rok 2020 wynoszą:- planowane dochody ogółem 35 087 821,56 zł- planowane dochody bieżące 32 876 952,56 zł - planowane dochody majątkowe 2 210 869,00 zł- planowane wydatki ogółem 38 879 973,92 zł - planowane wydatki bieżące 32 061 823,92 zł- planowane wydatki majątkowe 6 818 150,00 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku		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	
2020	35 087 821,56	32 876 952,56	4 967 011,00	140 000,00	7 748 089,00	8 273 720,56	11 748 132,00	4 315 000,00	2 210 869,00	1 420 000,00	789 369,00	
2021	40 166 601,19	33 834 615,19	5 066 351,22	142 800,00	7 903 050,00	8 411 168,85	12 311 245,12	4 401 300,00	6 331 986,00	1 580 000,00	4 751 986,00	
2022	39 973 032,33	34 408 732,33	5 167 678,24	145 600,00	8 061 112,00	8 551 996,71	12 482 345,38	4 489 326,00	5 564 300,00	1 580 000,00	3 984 300,00	
2023	40 264 766,61	34 834 766,61	5 271 031,81	148 600,00	8 222 334,00	8 713 964,00	12 478 836,80	4 579 113,00	5 430 000,00	1 580 000,00	3 850 000,00	
2024	36 453 110,73	34 834 765,73	5 271 031,81	148 600,00	8 222 334,00	8 713 964,00	12 478 835,92	4 579 113,00	1 618 345,00	768 345,00	850 000,00	
2025	37 203 110,73	36 353 110,73	5 271 031,81	148 600,00	8 222 334,00	8 713 964,00	13 997 180,92	4 579 113,00	850 000,00	600 000,00	850 000,00	
2026	37 203 110,73	34 823 110,73	5 271 031,81	148 600,00	8 222 334,00	8 713 964,00	12 467 180,92	4 579 113,00	2 380 000,00	1 530 000,00	850 000,00	
2027	37 203 110,73	34 823 110,73	5 271 031,81	148 600,00	8 222 334,00	8 713 964,00	12 467 180,92	4 579 113,00	2 380 000,00	1 530 000,00	850 000,00	
2028	37 203 110,73	34 823 110,73	5 271 031,81	148 600,00	8 222 334,00	8 713 964,00	12 467 180,92	4 579 113,00	2 380 000,00	1 530 000,00	850 000,00	
2029	37 203 110,73	34 823 110,73	5 271 031,81	148 600,00	8 222 334,00	8 713 964,00	12 467 180,92	4 579 113,00	2 380 000,00	1 530 000,00	850 000,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	38 879 973,92	32 061 823,92	11 505 368,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	6 818 150,00	6 468 150,00	415 300,00	
2021	38 627 983,47	32 492 453,19	11 200 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	6 135 530,28	5 785 530,28	402 900,00	
2022	38 491 401,68	32 628 053,43	11 250 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	5 863 348,25	5 863 348,25	134 300,00	
2023	38 826 526,61	32 782 254,51	11 300 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	6 044 272,10	6 044 272,10	0,00	
2024	35 040 128,38	32 782 254,51	11 350 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	2 257 873,87	2 257 873,87	0,00	
2025	36 303 110,73	32 782 254,51	11 350 000,00	0,00	0,00	172 000,00	0,00	0,00	3 520 856,22	3 520 856,22	0,00	
2026	36 353 110,73	32 782 254,51	11 350 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	3 570 856,22	3 570 856,22	0,00	
2027	36 353 110,73	32 782 254,51	11 350 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	3 570 856,22	3 570 856,22	0,00	
2028	36 353 110,73	32 782 254,51	11 350 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	3 570 856,22	3 570 856,22	0,00	
2029	36 353 110,73	32 782 254,51	11 350 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	3 570 856,22	3 570 856,22	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-3 792 152,36	0,00	5 183 584,50	5 000 000,00	3 608 567,86	0,00	0,00	183 584,50	183 584,50
2021	1 538 617,72	1 538 617,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 481 630,65	1 481 630,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 438 240,00	1 438 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 412 982,35	1 412 982,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	850 000,00	850 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 391 432,14	1 391 432,14	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 538 617,72	1 538 617,72	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 481 630,65	1 481 630,65	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 240,00	1 438 240,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 412 982,35	1 412 982,35	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 171 470,72	0,00	815 128,64	998 713,14	
2021	x	x	x	x	0,00	8 632 853,00	0,00	1 342 162,00	1 342 162,00	
2022	x	x	x	x	0,00	7 151 222,35	0,00	1 780 678,90	1 780 678,90	
2023	x	x	x	x	0,00	5 712 982,35	0,00	2 052 512,10	2 052 512,10	
2024	x	x	x	x	0,00	4 300 000,00	0,00	2 052 511,22	2 052 511,22	
2025	x	x	x	x	0,00	3 400 000,00	0,00	3 570 856,22	3 570 856,22	
2026	x	x	x	x	0,00	2 550 000,00	0,00	2 040 856,22	2 040 856,22	
2027	x	x	x	x	0,00	1 700 000,00	0,00	2 040 856,22	2 040 856,22	
2028	x	x	x	x	0,00	850 000,00	0,00	2 040 856,22	2 040 856,22	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 040 856,22	2 040 856,22	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	6,39%	4,16%	9,20%	6,95%	7,01%	TAK	TAK
2021	6,76%	6,06%	11,57%	7,99%	8,05%	TAK	TAK
2022	6,43%	7,60%	13,02%	9,65%	9,71%	TAK	TAK
2023	6,20%	8,55%	13,91%	11,26%	11,26%	TAK	TAK
2024	6,10%	8,55%	10,80%	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2025	3,88%	13,54%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2026	3,83%	8,39%	x	7,42%	7,09%	TAK	TAK
2027	3,72%	8,28%	x	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2028	3,56%	8,12%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2029	3,41%	7,97%	x	9,00%	9,00%	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	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:	
		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:
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
2020	44 473,56	44 473,56	44 473,56	789 369,00	789 369,00	771 361,80	71 953,88	71 953,88	44 473,56
2021	35 578,85	35 578,85	35 578,85	402 900,00	402 900,00	402 900,00	54 626,58	54 626,58	54 626,58
2022	8 894,71	8 894,71	8 894,71	134 300,00	134 300,00	134 300,00	13 973,28	13 973,28	13 973,28
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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
2020	724 300,00	724 300,00	618 300,00	1 220 253,88	115 953,88	1 104 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	402 900,00	402 900,00	402 900,00	5 407 526,58	54 626,58	5 352 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	134 300,00	134 300,00	134 300,00	4 148 273,28	13 973,28	4 134 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2020	1 391 432,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 538 617,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	1 431 630,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 138 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 062 982,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 890 155,74	1 220 253,88	5 407 526,58	4 148 273,28	1 000 000,00	11 776 053,74
1.a	- wydatki bieżące				193 655,74	115 953,88	54 626,58	13 973,28	0,00	184 553,74
1.b	- wydatki majątkowe				11 696 500,00	1 104 300,00	5 352 900,00	4 134 300,00	1 000 000,00	11 591 500,00
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:				821 155,74	206 253,88	457 526,58	148 273,28	0,00	812 053,74
1.1.1	- wydatki bieżące				149 655,74	71 953,88	54 626,58	13 973,28	0,00	140 553,74
1.1.1.1	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej - Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Mieroszów	Urząd Miejski	2019	2022	149 655,74	71 953,88	54 626,58	13 973,28	0,00	140 553,74
1.1.2	- wydatki majątkowe				671 500,00	134 300,00	402 900,00	134 300,00	0,00	671 500,00
1.1.2.1	Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej - Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie gminy Mieroszów	Urząd Miejski	2019	2022	671 500,00	134 300,00	402 900,00	134 300,00	0,00	671 500,00
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				11 069 000,00	1 014 000,00	4 950 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	10 964 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.1.1	Przygotowanie,wydruki rozpowszechnienie albumu" Ziemia Mieroszowska-nieodkryte piękno". - Przygotowanie,wydruki rozpowszechnienie albumu	Urząd Miejski	2019	2020	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 025 000,00	970 000,00	4 950 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	10 920 000,00
1.3.2.1	Budowa ul.Krzysztofa Kieślowskiego oraz ul.Włodzimierza Szomańskiego w Mieroszowie wraz z infrastrukturą wodociągową i kanalizacyjną oraz oświetleniem terenu. -	Urząd Miejski	2019	2023	6 070 000,00	470 000,00	2 600 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	6 070 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Powstańców w Mieroszowie wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną -	MIEROSZÓW	2019	2023	4 150 000,00	150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	4 150 000,00
1.3.2.3	Dofinansowanie dla TBS sp. z o.o.z/s w Kam.Górze inwestycji Budowa budynku w M-wie przy ul.Przelotnej z przez.na cele mieszk-usług.	Urząd Miejski	2017	2021	805 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	700 000,00

OBJAŚNIENIE WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY MIEROSZÓW NA LATA 2020-2029.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieroszów sporządzona jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego i obejmuje okres od roku budżetowego 2020 do roku 2029. Horyzont prognozy został ustalony zgodnie z ustawą o finansach publicznych, która zobowiązuje do prognozowania na okres, na jaki zostały zaciągnięte lub planuje się zaciągnąć zobowiązania długoterminowe.

Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazuje sytuację finansową gminy w latach przyszłych i pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Mieroszów obejmuje następujące wielkości:

- Prognozę dochodów bieżących oraz wydatków bieżących budżetu Gminy, w tym kwotę przeznaczoną na obsługę długu;
- Wynik budżetu;
- Przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu ;
- Kwotę długu i sposób jego finansowania oraz wskaźniki zadłużenia;
- Przedsięwzięcia wieloletnie.

1. Podstawą wieloletniej prognozy finansowej jest budżet Gminy na 2020 rok .

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na rok 2020 przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w uchwale budżetowej na rok przyszły. Szczegóły dotyczące tych wartości zawierają poszczególne Załączniki do uchwały budżetowej.

2. Podstawą do wieloletniego prognozowania w Gminie Mieroszów na lata 2020-2029 stanowiły zweryfikowane dane budżetowe ze sprawozdań z wykonania budżetu Gminy za lata 2017-2018 ze szczególnym uwzględnieniem przewidywanego wykonania za rok 2019.

Dochody budżetu

Przy planowaniu dochodów bieżących na lata 2020-2029 posłużono się m.in. wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych do projektu Budżetu Państwa na 2020 rok. Dane makroekonomiczne mają szczególne znaczenie dla oszacowania wpływów w podatkach PIT i CIT, głównego obok subwencji i dotacji, źródła dochodów własnych .

Pomimo, iż w skali kraju prognozuje się dynamikę PKB na poziomie 3,7%, jak również zauważalna jest poprawa sytuacji na rynku pracy przy nieznacznym wzroście cen towarów i usług konsumpcyjnych (2,5%), przewiduje się, że wskaźnik wzrostu dochodów bieżących w gminie w latach 2020-2021 w stosunku do zaplanowanych na 2020 rok wyniesie średnio **3,0 p.p.**- co jest wysoce prawdopodobne po analizie dynamiki wzrostu dochodów bieżących w latach 2017 i 2018. W latach 2021-2023 do oszacowania dochodów bieżących, na każdy rok budżetowy przyjęto ok. od 1,8 do 1,3 p.p. w stosunku do roku poprzedniego.

Ze względu na trudne do oszacowania wielkości prognozowanych danych w tak długim przedziale czasowym w latach 2023-2029 przyjęto, iż począwszy od roku 2023 do roku 2029 poziom dochodów bieżących utrzymany zostanie na poziomie dochodów z 2023 roku. Uwzględnienie ewentualnego dalszego wzrostu dochodów bieżących obarczone będzie zbyt dużym ryzykiem błędu.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, które w roku 2021 notować będą wzrost o **11,3 p.p.** w stosunku do roku bazowego. Powodem powyższego jest sprzedaż przez Gminę nowych terenów inwestycyjnych przewidzianych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne, a co za tym idzie znaczne zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne. Zakłada się, iż wysokość tych dochodów powinna się utrzymać do roku 2023. Uwzględnienie ewentualnego dalszego wzrostu dochodów bieżących obarczone będzie również zbyt dużym ryzykiem błędu.

Ze względu na fakt, iż w projekcie budżetu na rok 2020 przewidziano znaczne środki na sporządzanie dokumentacji projektowych pod inwestycje związane z infrastrukturą drogową i mostową, zakłada się również, iż spowoduje to możliwość otrzymania przez Gminę dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje począwszy od roku 2021 do roku 2023 z Budżetu Państwa, m.in. z Funduszu Dróg Samorządowych.

Planując dochody kierowano się zasadą ostrożności, zarówno w dochodach bieżących jak i majątkowych.

Ponadto dokonano aktualizacji dochodów w latach 2020-2022 w związku z zamiarem podpisania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków

EFRR : „ Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej”, które to zadanie realizowane będzie do roku 2022.

W tym rok 2020:

- w ramach dochodów bieżących zwiększenie – 44.473,56 zł
w ramach dochodów majątkowych zwiększenie – 134.300,00 zł
- rok 2021
- w ramach dochodów bieżących zwiększenie – 35.578,85 zł
- w ramach dochodów majątkowych zwiększenie – 402.900,00 zł
- rok 2022
- w ramach dochodów bieżących zwiększenie – 8.894,71 zł
- w ramach dochodów majątkowych zwiększenie – 134.300,00 zł

Wydatki budżetu

Wydatki na rok 2020 ujęte w WPF przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w uchwale budżetowej Gminy Mioszów na rok 2020 w łącznej wysokości: 38.478.247,36 zł. Podstawowym kryterium podziału wydatków, podobnie jak dochodów, jest ich podział na wydatki bieżące i majątkowe z uwzględnieniem wydatków przeznaczonych na obsługę długu. Ustalone wartości wynikają tym samym z konieczności zapewnienia płynnej realizacji podstawowych zadań gminy, jak również zadań statutowych jednostek organizacyjnych.

Dokonano aktualizacji wydatków w latach 2020-2022 w związku z zamiarem podpisania umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego ze środków EFRR : „ Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej”, które to zadanie realizowane będzie do roku 2022 o kwoty:

Rok 2020 zwiększenie - 178.773,56 zł

Rok 2021 zwiększenie - 438.478,85 zł

Rok 2022 zwiększenie - 143.194,71 zł

Wydatki bieżące:

Ograniczenia wynikające z art. 242 ust 1 ustawy o finansach publicznych spowodowały, iż wydatki bieżące na rok 2020 zaplanowano na poziomie: **32.295.397,36 zł** - to jest nie wyższym niż planowane dochody bieżące. Obecnie dokonano aktualizacji wydatków bieżących do kwoty: 32.061.823,92 zł.

W latach objętych analizą 2016-2018 udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem kształtował się na wysokim poziomie. W celu utrzymania równowagi budżetowej podejmowane będą dalsze działania stabilizujące finanse Gminy, w szczególności polegające na stałym monitoringu wydatków bieżących.

W związku z powyższym na potrzeby prognozowania przyszłych lat zakłada się ich nieznaczny wzrost o około 0,5 p.p do 2023 roku włącznie. Od roku 2023 do roku 2029 poziom wydatków utrzymany zostanie na poziomie roku 2023 ze względu na brak stabilnego odniesienia dla długoterminowej polityki finansowej samorządu i trudności w realnym oszacowaniu tych wartości.

Wysokość wyszacowanych wydatków ograniczona jest możliwościami dochodowymi Gminy, które zmuszają do racjonalizacji wydatków bieżących w każdej dziedzinie. Ciągła racjonalizacja wydatków bieżących jest warunkiem koniecznym do utrzymania stabilności finansowej Gminy w roku 2020 i w latach następnych. W celu zwiększenia dyscypliny budżetowej w zakresie wydatków bieżących konieczne będzie rygorystyczne przestrzeganie zasady, iż wydatki publiczne winny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Wydatki majątkowe

- Wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w roku 2020 wynoszą: 6.182.850,00 zł. Po aktualizacji jest to kwota: 6.818.150,00 zł
W przeważającej większości są to wydatki inwestycyjne związane z dalszą poprawą infrastruktury drogowej i mostowej w Gminie.
- Na lata 2021-2023 wydatki majątkowe utrzymano na podobnym poziomie jak w roku bazowym. Wyższe zaangażowanie w wydatkach majątkowych zależeć będzie od środków zewnętrznych, które pozyska Gmina na realizację zamierzeń inwestycyjnych. Począwszy od roku 2024 ze względów ostrożnościowych zaplanowano niższą wielkość wydatków majątkowych związanych w głównej mierze z nakładami na dalszą poprawę infrastruktury drogowej i mostowej.

Wydatki na obsługę długu

Wydatki zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wysokość długu korygowana jest na bieżąco w poszczególnych latach objętych prognozą.

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w **Załączniku Nr 2** do Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wyodrębniono wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących:

1. Projekt realizowany wspólnie z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dotyczący wydania albumu pod nazwą „Ziemia Mieroszowska-nieodkryte piękno”.
2. Projekt współfinansowany ze środków EFRR: „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej”, które to zadanie realizowane będzie do roku 2022.

W ramach wydatków majątkowych:

1. Budowa ulicy Krzysztofa Kieślowskiego oraz Włodzimierza Szomańskiego w Mieroszowie wraz z infrastrukturą wodociągową i kanalizacyjną oraz oświetleniem terenu – planuje się, iż realizacja przedsięwzięcia zakończy się do roku 2023.

Dokonano przeniesienia limitu na w.w. zadaniu w wysokości 200.000 zł z roku 2020 do 2021 w związku z częściowym przełożeniem realizacji zadania. Łączne nakłady finansowe nie uległy zmianie.

2. Przebudowa ulicy Powstańców w Mieroszowie wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną – planuje się, iż realizacja przedsięwzięcia zakończy się do roku 2022.
3. Projekt współfinansowany ze środków EFRR: „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej”, które to zadanie realizowane będzie do roku 2022.

Przychody

W roku 2020 zaplanowano przychody w łącznej wysokości: **5.183.584,50 zł** w tym kwota 183.584,50 zł stanowi wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy. Kwota planowanego do zaciągnięcia zobowiązania w formie pożyczki lub kredytu długoterminowego wynosi: 5.000.000 zł. Począwszy od roku 2021 gmina nie planuje zaciągać zwrotne zobowiązania.

Rozchody

- Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2015-2019 kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramami spłat zaciągniętych zobowiązań. W roku 2020 rozchody zostały zaplanowane na poziomie: **1.391.432,14 zł**.

W latach 2019-2029 planuje się wyłącznie rozchody budżetu polegające na spłatach zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

- W roku 2020 budżet Gminy Mioszów zamyka się deficytem, który pokryty zostanie wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy; oraz zaciągniętym kredytem na realizację zamierzeń inwestycyjnych w roku 2020.
- W latach 2021-2029 – budżety w poszczególnych latach zamykać się będą dodatnim wynikiem finansowym, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów w latach poprzednich.

Ze względu na poziom długu i wiążące się z nim wydatki na jego obsługę w latach 2021-2029 nie planuje się przychodów zwiększających dług.

Zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów poczynawszy od roku 2014 zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi organy stanowiące jst nie mogą uchwalić budżetu, którego relacja spowoduje zachwianie relacji wynikającej z wyżej wymienionych artykułów.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Poczynawszy od 2020 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

Prognozuje się, że kwota długu Gminy Mioszów na koniec 2020 r. osiągnie poziom: 10.171.470,72 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2029 roku.

Wartość zadłużenia w poszczególnych latach, wg stanu na koniec każdego roku budżetowego przedstawia poniższa tabela:

Lata	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kwota długu (w tys. zł)	10 171	8 633	7 151	5 713	4 300	3 400	2 550	1 700	850	0
Rozchody (w tys. zł)	1 391	1 538	1 482	1 438	1 413	900	850	850	850	850