

# ZARZĄDZENIE Nr 132/2018

**Wójta Gminy Miłkowice**

**z dnia 14 listopada 2018r.**

*w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2032*

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 oraz art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.) **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

## **§ 1**

Przyjmuje się projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy Miłkowice na lata 2019-2032 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

## **§ 2**

Projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy Miłkowice na lata 2019-2032 przedstawiony zostanie Radzie Gminy Miłkowice i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu.

## **§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji Biuletynie Informacji Publicznej.

## **Załącznik Nr 1**

do Zarządzenia Wójta Gminy Miłkowice Nr 132/2018

z dnia 14 listopada 2018r.

**Uchwała Nr .....**

**Rady Gminy Miłkowice**

**z dnia ..... r.**

### **w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłkowice na lata 2019-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018r. poz.994 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017r. poz. 2077 z późn.zm.)

**Rada Gminy Miłkowice uchwala, co następuje:**

#### **§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019 – 2032, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

#### **§ 2**

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały

#### **§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy Miłkowice do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

#### **§ 4**

Traci moc Uchwała Nr XLII/325/2017 Rady Gminy Miłkowice z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłkowice na lata 2018-2029 z późniejszymi zmianami.

#### **§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019r.

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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzone Nr 132/2018  
z dnia 2018-11-14

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
2019	28 221 635,00	25 417 502,00	6 123 176,00	120 000,00	4 892 900,00	2 650 000,00	5 999 483,00	7 420 503,00	2 804 133,00	1 370 000,00	1 434 133,00
2020	27 828 726,00	26 357 950,00	6 349 733,51	124 440,00	5 073 937,30	2 748 050,00	6 221 463,87	7 695 061,61	1 470 776,00	650 000,00	820 776,00
2021	27 753 748,00	27 574 480,00	6 578 323,92	128 919,84	5 256 599,04	2 846 979,80	6 445 436,57	7 972 083,83	179 268,00	0,00	179 268,00
2022	28 262 575,01	28 262 575,01	6 808 565,26	133 432,03	5 440 580,01	2 946 624,09	6 671 026,85	8 251 106,76	0,00	0,00	0,00
2023	29 138 714,84	29 138 714,84	7 019 630,78	137 568,43	5 609 237,99	3 037 969,44	6 877 828,68	8 506 891,07	0,00	0,00	0,00
2024	30 012 876,28	30 012 876,28	7 230 219,70	141 695,48	5 777 515,13	3 129 108,52	7 084 163,54	8 762 097,80	0,00	0,00	0,00
2025	30 913 262,57	30 913 262,57	7 447 126,29	145 946,34	5 950 840,58	3 222 981,78	7 296 688,45	9 024 960,74	0,00	0,00	0,00
2026	31 809 747,18	31 809 747,18	7 663 092,96	150 178,79	6 123 414,96	3 316 448,25	7 508 292,41	9 286 684,60	0,00	0,00	0,00
2027	32 700 420,10	32 700 420,10	7 877 659,56	154 383,79	6 294 870,58	3 409 308,80	7 718 524,60	9 546 711,77	0,00	0,00	0,00
2028	33 616 031,87	33 616 031,87	8 098 234,03	158 706,54	6 471 126,96	3 504 769,45	7 934 643,29	9 814 019,70	0,00	0,00	0,00
2029	34 523 664,73	34 523 664,73	8 316 886,34	162 991,62	6 645 847,38	3 599 398,22	8 148 878,66	10 078 998,23	0,00	0,00	0,00
2030	35 421 280,01	35 421 280,01	8 541 442,28	167 392,39	6 825 285,26	3 696 581,97	8 368 898,38	10 351 131,18	0,00	0,00	0,00
2031	36 377 654,57	36 377 654,57	8 772 061,22	171 911,99	7 009 567,96	3 796 389,69	8 594 858,64	10 630 611,72	0,00	0,00	0,00
2032	37 323 473,59	37 323 473,59	9 000 134,81	176 381,70	7 191 816,73	3 895 095,82	8 818 324,96	10 907 007,63	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 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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	w tym:		
					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez 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
2019	29 031 812,00	24 773 391,15	0,00	0,00	x	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	4 258 420,85
2020	29 342 726,00	25 392 726,00	0,00	0,00	x	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	3 950 000,00
2021	28 912 748,00	26 027 544,00	0,00	0,00	x	327 000,00	327 000,00	0,00	0,00	2 885 204,00
2022	26 878 075,01	26 678 232,68	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	199 842,33
2023	27 911 714,84	27 345 188,50	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	566 526,34
2024	28 773 876,28	28 028 818,21	0,00	0,00	x	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	745 058,07
2025	29 374 262,57	28 729 538,66	0,00	0,00	x	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	644 723,91
2026	30 270 747,18	29 447 777,13	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	822 970,05
2027	31 661 420,10	30 183 971,56	0,00	0,00	x	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	1 477 448,54
2028	32 877 031,87	30 938 570,85	0,00	0,00	x	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	1 938 461,02
2029	33 784 664,73	31 712 035,12	0,00	0,00	x	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	2 072 629,61
2030	35 124 280,01	32 504 836,00	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	2 619 444,01
2031	36 080 654,57	33 317 456,90	0,00	0,00	x	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	2 763 197,67
2032	37 174 973,59	34 150 393,22	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	3 024 580,37

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)</sup> <sup>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
2019	-810 177,00	1 560 177,00	0,00	0,00	1 144 936,00	422 936,00	387 241,00	387 241,00	28 000,00	0,00
2020	-1 514 000,00	2 706 000,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	1 514 000,00	1 514 000,00	12 000,00	0,00
2021	-1 159 000,00	2 551 000,00	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00	1 159 000,00	1 159 000,00	12 000,00	0,00
2022	1 384 500,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00
2023	1 227 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00
2024	1 239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 039 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	148 500,00	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	
		Spłaty 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
2019	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 123 000,00	0,00	644 110,85	1 789 046,85
2020	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 445 000,00	0,00	965 224,00	2 145 224,00
2021	1 392 000,00	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 212 000,00	0,00	1 546 936,00	2 926 936,00
2022	1 396 500,00	1 396 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 815 500,00	0,00	1 584 342,33	1 584 342,33
2023	1 239 000,00	1 239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 576 500,00	0,00	1 793 526,34	1 793 526,34
2024	1 239 000,00	1 239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 337 500,00	0,00	1 984 058,07	1 984 058,07
2025	1 539 000,00	1 539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 798 500,00	0,00	2 183 723,91	2 183 723,91
2026	1 539 000,00	1 539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 259 500,00	0,00	2 361 970,05	2 361 970,05
2027	1 039 000,00	1 039 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 500,00	0,00	2 516 448,54	2 516 448,54
2028	739 000,00	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 481 500,00	0,00	2 677 461,02	2 677 461,02
2029	739 000,00	739 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742 500,00	0,00	2 811 629,61	2 811 629,61
2030	297 000,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 500,00	0,00	2 916 444,01	2 916 444,01
2031	297 000,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 500,00	0,00	3 060 197,67	3 060 197,67
2032	148 500,00	148 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 173 080,37	3 173 080,37

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 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
2019	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	7,14%	12,14%	11,93%	TAK	TAK
2020	5,45%	5,45%	0,00	5,45%	5,80%	9,78%	9,56%	TAK	TAK
2021	6,19%	6,19%	0,00	6,19%	5,57%	6,48%	6,26%	TAK	TAK
2022	6,00%	6,00%	0,00	6,00%	5,61%	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2023	5,11%	5,11%	0,00	5,11%	6,16%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2024	4,81%	4,81%	0,00	4,81%	6,61%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2025	5,49%	5,49%	0,00	5,49%	7,06%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2026	5,20%	5,20%	0,00	5,20%	7,43%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2027	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	7,70%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2028	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	7,96%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2029	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	8,14%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2030	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	8,23%	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2031	0,85%	0,85%	0,00	0,85%	8,41%	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2032	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	8,50%	8,26%	8,26%	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
2019	0,00	0,00	8 575 003,54	3 015 053,50	3 305 538,94	391 162,00	2 914 376,94	3 220 552,89	769 157,70	268 710,26
2020	0,00	0,00	8 175 874,92	3 090 429,83	4 073 873,00	123 873,00	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	8 380 271,79	3 167 690,58	2 560 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00
2022	1 384 500,00	1 384 500,00	8 589 778,59	3 246 882,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 227 000,00	1 227 000,00	8 804 523,05	3 328 054,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 239 000,00	1 239 000,00	9 024 636,13	3 411 256,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 539 000,00	1 539 000,00	9 250 252,03	3 496 537,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 539 000,00	1 539 000,00	9 481 508,33	3 583 951,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 039 000,00	1 039 000,00	9 718 546,04	3 673 549,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	739 000,00	739 000,00	9 961 509,69	3 765 388,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	739 000,00	739 000,00	10 210 547,43	3 859 523,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	297 000,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	297 000,00	297 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	148 500,00	148 500,00	0,00	0,00	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:	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	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
			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	
2019	391 162,00	0,00	0,00	261 133,00	261 133,00	261 133,00	391 162,00	349 985,68	0,00	
2020	123 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 873,00	110 835,21	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	
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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	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
2019	129 137,06	52 796,00	0,00	117 517,38	117 517,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	13 037,79	13 037,79	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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
2019	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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). Automatyczne 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.

x - 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, informację 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.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzone Nr 132/2018  
z dnia 2018-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 892 047,28	3 305 538,94	4 073 873,00	2 560 000,00	0,00	10 169 411,94
1.a	- wydatki bieżące				586 535,00	391 162,00	123 873,00	0,00	0,00	515 035,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 305 512,28	2 914 376,94	3 950 000,00	2 560 000,00	0,00	9 654 376,94
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:				1 103 089,53	520 298,94	123 873,00	0,00	0,00	644 171,94
1.1.1	- wydatki bieżące				586 535,00	391 162,00	123 873,00	0,00	0,00	515 035,00
1.1.1.1	Nowoczesna edukacja w gminie Miłkowice - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy, rozwijanie indywidualnego podejścia do ucznia, szczególnie ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi.	MIŁKOWICE	2018	2020	586 535,00	391 162,00	123 873,00	0,00	0,00	515 035,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				516 554,53	129 136,94	0,00	0,00	0,00	129 136,94
1.1.2.1	Budowa punktu bibliotecznego z salami animacji kulturalnej w miejscowości Rzeszotary: I Etap - budowa punktu bibliotecznego - zniwelowanie różnic w dostępie mieszkańców do instytucji kultury na terenie Gminy Miłkowice	Urząd Gminy w Miłkowicach	2018	2019	516 554,53	129 136,94	0,00	0,00	0,00	129 136,94
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				15 788 957,75	2 785 240,00	3 950 000,00	2 560 000,00	0,00	9 525 240,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 788 957,75	2 785 240,00	3 950 000,00	2 560 000,00	0,00	9 525 240,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gniewomirowice - Poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2015	2019	2 976 290,85	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej: Etap I w miejscowości Ulesie - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2016	2019	4 883 495,38	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej: Etap II w miejscowości Lipce - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2016	2021	3 958 237,17	390 000,00	1 950 000,00	1 560 000,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej tranzytowej Lipce-Jakuszków - Poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2015	2021	1 522 597,48	150 000,00	350 000,00	1 000 000,00	0,00	130 000,00
1.3.2.5	Budowa ujęcia wody w Jezierzanach - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2016	2020	264 467,30	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Gniewomirowice-Miłkowice - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2020	1 530 000,00	30 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 530 000,00
1.3.2.7	Remont chodnika przy ul. Proletariackiej w Miłkowicach - Poprawa infrastruktury publicznej oraz rewitalizacja wsi	Urząd Gminy w Miłkowicach	2018	2019	222 485,41	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dachu na budynku komunalnym przy ul. Proletariackiej nr 1 w Miłkowicach - poprawa standardu budynków komunalnych	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2020	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa dróg wewnętrznych na osiedlu domów jednorodzinnych w Gniewomirowicach, w tym: Zadanie nr 1: „Budowa odcinka drogi wewnętrznej, ul. Kwiatowa”, Zadanie nr 2: „Budowa odcinka drogi wewnętrznej, ul. Magnoliowa” - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2018	2019	140 000,00	125 240,00	0,00	0,00	0,00	125 240,00
1.3.2.10	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Kochlice: Etap I - odcinek przy ul. Górnej, Etap II - odcinek przy ul. Kościelnej - poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2017	2019	101 384,16	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	Budowa oświetlenia drogowego w Bobrowie - poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2020	70 000,00	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	70 000,00

**Załącznik Nr 3**  
do Uchwały Rady Gminy Miłkowice  
Nr.....  
z  
dnia.....

### **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miłkowice na lata 2019-2023 opracowana została w oparciu o obecnie obowiązujące przepisy prawa w tym zakresie, w celu zabezpieczenia wykonania zadań własnych Gminy w odniesieniu do prognozowanych dochodów. W planowaniu możliwości finansowych wzięto pod uwagę obecne i przyszłe rozchody budżetowe wynikające z przypadających w kolejnych latach spłat pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

Obejmuje ona lata 2019-2032 co wynika z kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Niniejsze objaśnienia stanowią integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miłkowice sporządzanej w związku z przepisami Działu V, Rozdział 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz odpowiednie przepisy wykonawcze – Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2015 r., poz. 92), które określają zawartość i strukturę uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst, ustanawiają wzory zarówno samej prognozy finansowej, jak i załącznika zawierającego wykaz przedsięwzięć.

Treść Załącznika Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Miłkowice na lata 2019-2032 (WPF) jest wypełniona w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2019 r. oraz ekstrapolację poszczególnych źródeł dochodów czy grup wydatków składających się na zagregowane wielkości jakie zgodnie z przepisami muszą znaleźć się w WPF. Prognozy na lata przyszłe sporządzane są głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów (Aktualizacja wytycznych z Października 2018) z uwzględnieniem jednorazowych lub istotnych zdarzeń mających wpływ na prognozowane wielkości.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwojowych.

Prognoza kwoty długu obliczana jest na podstawie bilansu zaciągnięcia nowych zobowiązań i dokonanych spłat posiadanego zadłużenia. Punktem wyjścia w prognozie kwoty długu jest przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2018r.



Wszelkie grupowanie poszczególnych pozycji odbywa się w oparciu o szczegółową klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Obliczenia relacji w szczególności w odniesieniu do limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 Ustawy, są dokonywane zgodnie z przepisami i weryfikowane przez elektroniczny system BeSTi@, służący jednostkom samorządu terytorialnego m.in. do przesyłania wersji elektronicznych WPF czy sprawozdań budżetowych.

## **I. PROGNOZOWANE DOCHODY**

W budżecie na 2019 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Dolnośląskiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi oraz wpływów z różnych dochodów.

W ramach grupy dochodów majątkowych w latach 2019-2021 zaplanowane zostały:

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Wpływy ze sprzedaży majątku są determinowane koniunkturą w gospodarce. Ma to przełożenie na wielkość dochodów z tego tytułu. Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2019-2021 Gmina będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. W 2019 roku przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż. Na lata kolejne przyjęto wielkość sprzedaży majątku w oparciu o informację o planowanej sprzedaży działek. W związku z zainteresowaniem osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne oraz działkami gminnymi w podstrefie LSSE w Rzeszotarach założono, że sprzedaż działek będzie się w kolejnych latach będzie realizowana.

W latach 2019-2021 zaplanowany jest wpływ dochodów majątkowych z dotacji do realizowanych inwestycji w zakresie kanalizacji oraz wpłatami ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych – zakończenie zadania nastąpi w 2021 roku. W 2019 roku zaplanowano wpływ dotacji celowych z WFOŚIGW na zadania inwestycyjne „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gniewomirowice” oraz „Budowa kanalizacji sanitarnej: I Etap w miejscowości Ulesie” a w roku 2021 wpływ dotacji celowej do zadania „Przebudowa drogi gminnej Gniewomirowice-Miłkowice” oraz wpłat ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Lipce.

## **II. PROGNOZOWANE WYDATKI**

Wydatki budżetu w latach 2019-2032 zaplanowano w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów



obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie złożonych wniosków przez jednostkami organizacyjne i podmioty spoza sektora finansów publicznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR powiększoną o marżę kredytową.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku zapisano łączne limity wydatków na przedsięwzięcia z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, zaprezentowano z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie (załącznik nr 2). Zgodnie z zaplanowanym i do realizacji zadaniami ujętymi w wykazie przedsięwzięć, nakłady na ich realizację wynoszą:

- w roku 2019 - 3 305 538,94zł (bieżące 391 162zł, a majątkowe 2 785 240zł)
- w roku 2020 – 4 073 873,00zł (bieżące 123 873zł, a majątkowe 3 950 000zł)
- w roku 2021 – 2 560 000,00zł (wyłącznie wydatki majątkowe)

### **III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W latach 2019-2032 planuje się zaciągnąć następujące pożyczki:

- 1) na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej: I Etap w miejscowości Ulesie” (90.241zł w 2019r. - ostatnia transza pożyczki z roku 2018 - na ogólną kwotę 2.765.000zł )
- 2) na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej: II Etap w miejscowości Lipce” (297 000zł w 2019 roku, 1 514.000zł w 2020 roku i 1.159.000zł w 2021 roku – na ogólną kwotę 2 970 000zł)

Ponadto w latach 2019-2023 zaplanowano w przychodach spłatę pożyczek udzielonych Gminnemu Ośrodkowi Zdrowia w Miłkowicach (w latach 2019-2023 będą spływały raty po 12.000zł – z pożyczki udzielonej w 2016 roku) oraz spłatę pożyczki planowanej do uruchomienia jeszcze w 2018 roku dla Stowarzyszenia Przyjaciół i Sympatyków Folkloru "Furmani" w wysokości 16.000zł - celem zabezpieczenia środków na projekt unijny – po zakończeniu zadania z otrzymanej dotacji z UE w 2019 roku pożyczka zostanie zwrócona do budżetu gminy Miłkowice.

W latach 2019-2032 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji.

### **IV. PROGNOZA DŁUGU**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego mają zastosowanie przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku

budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń i gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2019-2032 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

W latach 2022-2032 nie jest planowane zaciągnięcie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia w poszczególnych latach uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i wykupu obligacji, a także planowanych do zaciągnięcia.

Na koniec 2018r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych wyniesie 10 485 759zł. Zarówno w roku 2019 i w latach następnych limit obsługi zadłużenia nie jest przekroczony i spełnia wymogi spłaty długu określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.