

UCHWAŁA Nr XI/64/2019
Rady Gminy Miłkowice
z dnia 27 września 2019r.

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

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Miłkowice uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr III/21/2018 Rady Gminy Miłkowice z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie *Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłkowice na lata 2019-2032* wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miłkowice” otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej Uchwały,
- 2) Wykaz przedsięwzięć, stanowiący załącznik nr 2 do zmienianej prognozy otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 3) Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XI/64/2019
z dnia 2019-09-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
Wykonanie 2018	28 383 971,76	26 367 126,48	5 434 965,00	128 000,91	5 031 476,07	2 672 690,92	5 976 309,00	8 521 914,96	2 016 845,28	760 178,84	1 256 666,44
2019	29 648 983,05	26 819 413,73	6 123 176,00	130 000,00	4 941 500,00	2 650 000,00	5 975 259,00	8 340 120,93	2 829 569,32	1 350 000,00	1 479 569,32
2020	29 822 176,00	26 709 140,00	6 349 733,51	124 440,00	5 073 937,30	2 748 050,00	6 221 463,87	8 040 251,61	3 113 036,00	2 210 000,00	903 036,00
2021	29 133 748,00	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	1 559 268,00	1 480 000,00	79 268,00
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 ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
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		
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
Wykonanie 2018	31 008 972,83	24 357 534,76	0,00	0,00	0,00	294 664,63	289 664,63	0,00	0,00	6 651 438,07
2019	31 381 101,84	26 386 857,58	0,00	0,00	x	330 500,00	325 000,00	0,00	0,00	4 994 244,26
2020	30 642 176,00	25 660 026,00	0,00	0,00	x	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00	4 982 150,00
2021	29 953 748,00	26 027 544,00	0,00	0,00	x	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	3 926 204,00
2022	26 732 575,01	26 678 232,68	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	54 342,33
2023	27 608 714,84	27 345 188,50	0,00	0,00	x	303 000,00	303 000,00	0,00	0,00	263 526,34
2024	28 470 876,28	28 028 818,21	0,00	0,00	x	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	442 058,07
2025	29 871 262,57	28 729 538,66	0,00	0,00	x	206 000,00	206 000,00	0,00	0,00	1 141 723,91
2026	30 367 747,18	29 447 777,13	0,00	0,00	x	178 000,00	178 000,00	0,00	0,00	919 970,05
2027	31 758 420,10	30 183 971,56	0,00	0,00	x	131 000,00	131 000,00	0,00	0,00	1 574 448,54
2028	32 674 031,87	30 938 570,85	0,00	0,00	x	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	1 735 461,02
2029	33 581 664,73	31 712 035,12	0,00	0,00	x	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	1 869 629,61
2030	34 921 280,01	32 504 836,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 416 444,01
2031	35 877 654,57	33 317 456,90	0,00	0,00	x	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	2 560 197,67
2032	36 823 473,59	34 150 393,22	0,00	0,00	x	16 500,00	16 500,00	0,00	0,00	2 673 080,37

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2018	-2 625 001,07	5 710 878,86	0,00	0,00	2 291 319,86	0,00	3 419 559,00	3 419 559,00	0,00	0,00
2019	-1 732 118,79	3 504 357,17	0,00	0,00	2 385 877,79	641 877,79	1 090 241,00	1 090 241,00	28 238,38	0,00
2020	-820 000,00	2 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	820 000,00	12 000,00	0,00
2021	-820 000,00	2 012 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	820 000,00	12 000,00	0,00
2022	1 530 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00
2023	1 530 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00
2024	1 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	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 ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	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 ^X	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 ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
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
Wykonanie 2018	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 485 759,00	0,00	2 009 591,72	4 300 911,58
2019	1 772 238,38	1 756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 238,38	9 820 000,00	0,00	432 556,15	2 818 433,94
2020	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 628 000,00	0,00	1 049 114,00	1 049 114,00
2021	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 436 000,00	0,00	1 546 936,00	1 546 936,00
2022	1 542 000,00	1 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 894 000,00	0,00	1 584 342,33	1 584 342,33
2023	1 542 000,00	1 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 352 000,00	0,00	1 793 526,34	1 793 526,34
2024	1 542 000,00	1 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 810 000,00	0,00	1 984 058,07	1 984 058,07
2025	1 042 000,00	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 768 000,00	0,00	2 183 723,91	2 183 723,91
2026	1 442 000,00	1 442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 326 000,00	0,00	2 361 970,05	2 361 970,05
2027	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 384 000,00	0,00	2 516 448,54	2 516 448,54
2028	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 442 000,00	0,00	2 677 461,02	2 677 461,02
2029	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 811 629,61	2 811 629,61
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 916 444,01	2 916 444,01
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	3 060 197,67	3 060 197,67
2032	500 000,00	500 000,00	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2018	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	9,76%	x	x	x	x
2019	7,02%	7,02%	0,00	7,02%	6,01%	12,14%	13,23%	TAK	TAK
2020	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	10,93%	9,40%	10,49%	TAK	TAK
2021	5,31%	5,31%	0,00	5,31%	10,39%	7,81%	8,90%	TAK	TAK
2022	6,69%	6,69%	0,00	6,69%	5,61%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2023	6,33%	6,33%	0,00	6,33%	6,16%	8,98%	8,98%	TAK	TAK
2024	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	6,61%	7,39%	7,39%	TAK	TAK
2025	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	7,06%	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2026	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	7,43%	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2027	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	7,70%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2028	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	7,96%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2029	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	8,14%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2030	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	8,23%	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2031	1,47%	1,47%	0,00	1,47%	8,41%	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2032	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	8 005 336,68	2 869 919,27	5 147 767,82	50 999,19	5 096 768,63	5 129 773,83	1 031 904,47	489 759,77	
2019	0,00	0,00	8 646 269,65	2 870 753,84	3 079 091,91	518 675,31	2 560 416,60	3 026 190,21	958 254,05	1 009 800,00	
2020	0,00	0,00	8 175 874,92	3 090 429,83	4 715 173,00	385 173,00	4 330 000,00	4 330 000,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	8 380 271,79	3 167 690,58	2 612 877,50	52 877,50	2 560 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	
2022	1 530 000,00	1 530 000,00	8 589 778,59	3 246 882,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 530 000,00	1 530 000,00	8 804 523,05	3 328 054,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 542 000,00	1 542 000,00	9 024 636,13	3 411 256,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 042 000,00	1 042 000,00	9 250 252,03	3 496 537,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 442 000,00	1 442 000,00	9 481 508,33	3 583 951,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	942 000,00	942 000,00	9 718 546,04	3 673 549,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	942 000,00	942 000,00	9 961 509,69	3 765 388,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	942 000,00	942 000,00	10 210 547,43	3 859 523,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	500 000,00	500 000,00	10 465 811,12	3 956 011,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	500 000,00	500 000,00	10 727 456,39	4 054 911,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	500 000,00	500 000,00	10 995 642,80	4 156 284,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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	
Wykonanie 2018	71 500,00	63 971,47	0,00	0,00	0,00	0,00	50 999,19	45 631,20	0,00	
2019	461 162,00	408 981,68	0,00	261 133,00	261 133,00	261 133,00	518 675,31	458 522,84	0,00	
2020	475 063,00	406 818,14	0,00	82 260,00	82 260,00	0,00	385 173,00	331 058,85	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 877,50	44 565,16	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
Wykonanie 2018	124 108,12	62 671,00	0,00	66 805,11	66 805,11	66 805,11	66 805,11	0,00	0,00
2019	210 000,00	82 260,00	0,00	187 892,47	60 152,47	60 152,47	60 152,47	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	54 114,15	54 114,15	54 114,15	54 114,15	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	8 312,34	8 312,34	8 312,34	8 312,34	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
Wykonanie 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
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 ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 756 000,00	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	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	442 000,00	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
uchwały nr XI/64/2019
z dnia 2019-09-27

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)				17 065 057,47	3 079 091,91	4 715 173,00	2 612 877,50	0,00	10 407 142,41
1.a	- wydatki bieżące				1 007 725,00	518 675,31	385 173,00	52 877,50	0,00	956 725,81
1.b	- wydatki majątkowe				16 057 332,47	2 560 416,60	4 330 000,00	2 560 000,00	0,00	9 450 416,60
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:				1 007 725,00	518 675,31	385 173,00	52 877,50	0,00	956 725,81
1.1.1	- wydatki bieżące				1 007 725,00	518 675,31	385 173,00	52 877,50	0,00	956 725,81
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	411 662,81	123 873,00	0,00	0,00	535 535,81
1.1.1.2	Gops Miłkowice-nowe otwarcie - podniesienie efektywności i skuteczności pomocy społecznej w Gminie Miłkowice	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłkowicach	2019	2021	421 190,00	107 012,50	261 300,00	52 877,50	0,00	421 190,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 057 332,47	2 560 416,60	4 330 000,00	2 560 000,00	0,00	9 450 416,60
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 057 332,47	2 560 416,60	4 330 000,00	2 560 000,00	0,00	9 450 416,60
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gniewomirowice - Poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2015	2019	2 917 483,85	291 193,00	0,00	0,00	0,00	291 193,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej: Etap I w miejscowości Ulesie - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2016	2019	4 813 495,38	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 430 000,00
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	10 000,00	2 330 000,00	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	1 402 597,48	30 000,00	350 000,00	1 000 000,00	0,00	1 380 000,00
1.3.2.5	Budowa ujęcia wody w Jezierzanach - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2016	2019	264 467,30	25 830,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Gniewomirowicach - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2020	918 000,00	18 000,00	900 000,00	0,00	0,00	918 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Miłkowicach - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2020	612 000,00	12 000,00	600 000,00	0,00	0,00	612 000,00

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						
1.3.2.8	Remont chodnika przy ul. Proletariackiej w Miłkowicach - Poprawa infrastruktury publicznej oraz rewitalizacja wsi	Urząd Gminy w Miłkowicach	2018	2019	218 192,60	135 707,19	0,00	0,00	0,00	135 707,19
1.3.2.9	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
1.3.2.10	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
1.3.2.11	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	106 304,16	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	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
1.3.2.13	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	392 446,41	0,00	0,00	0,00	392 446,41

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Art.229. ustawy o finansach publicznych zobowiązuje jednostki samorządu terytorialnego do ustalenia zgodnych wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu.

Natomiast art. 231 ww. ustawy mówi, że zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jst, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

W przypadku tej zmiany WPF dokonano zmian wartości przedsięwzięć, urealniono kwoty dochodów i wydatków oraz dostosowano je do ostatnich zmian budżetu roku 2019, planowanej emisji obligacji oraz do podpisanych umów o dofinansowanie.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miłkowice na lata 2019-2032 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 saldo zadłużenia na koniec 2018r. w kwocie 10 485 759zł.

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 (wraz z ostatnią zmianą dodatkowej subwencji oświatowej opublikowanej 16.09.2019r.) 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 (wraz ze zmianami), szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi oraz wpływów z różnych dochodów. W grupie dochodów bieżących znajdują się również dotacje z UE i z budżetu państwa do realizacji zadania "Nowoczesna edukacja w gminie Miłkowice" oraz "Gops Miłkowice - nowe otwarcie".

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: działki o powierzchni ok. 20h w podsterfie LSSE w Rzeszotarach, ok. 40 działek budowlanych w Gniewomirowicach ok. 6h powierzchni oraz około 10 działek budowlanych w Miłkowicach o powierzchni całkowitej ok. 1,67ha (wszystko razem ma wartość ok. 10 mln zł). W latach 2019-2021 Gmina będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. W 2019 roku przyjęto urealnioną wartość wpływów ze sprzedaży nieruchomości gminnych - 1 350 000,00zł. Na lata 2020-2021 (odpowiednio - 1 830 000zł i 1 480 000zł) przyjęto wielkość sprzedaży majątku w oparciu o informację o planowanej sprzedaży działek, na chwilę obecną nie wprowadzono planu dochodów ze sprzedaży w latach kolejnych. W związku z zainteresowaniem osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne oraz działkami gminnymi w podsterfie LSSE w Rzeszotarach oraz uwzględniając doświadczenie lat poprzednich - założono, że sprzedaż działek w kolejnych latach będzie realizowana.

W latach 2019-2021 zaplanowany jest wpływ dochodów majątkowych z dotacji i innych środków do realizowanych inwestycji w zakresie kanalizacji oraz wpłatami ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych – zakończenie ostatniego zadania nastąpi w 2021 roku.

W 2019 roku zaplanowano wpływ dotacji celowych z WFOŚiGW na zadania inwestycyjne „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gniewomirowice” w kwocie 158.000zł oraz „Budowa kanalizacji sanitarnej: I Etap w miejscowości Ulesie” w kwocie 921.000zł, oraz wkład mieszkańców w ramach inicjatywy własnej zadania 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” w wysokości 60.000zł i wpłaty ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych w Ulesiu - 40.000zł. Ponadto kwotę tą powiększyła dotacja z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 39 436,32zł do wydatków z funduszy sołeckich.

W roku 2020 zaplanowano wpływ dotacji celowej do zadania „Przebudowa drogi gminnej Gniewomirowice-Miłkowice” 750.000zł, wpływ dotacji z UE na zadanie "Budowa obiektów małej architektury rekreacyjnej - plac zabaw w Dobrzejowie i Jakuszowie" w kwocie 82.260zł oraz wpłaty ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Lipce w kwocie 70.776zł, a w roku 2021 tylko wpłaty ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Lipce w kwocie 79 268zł.

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 jednostki organizacyjne i podmioty spoza sektora finansów publicznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do emisji obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto aktualną stawkę WIBOR powiększoną o marżę banku.

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 - 3 079 091,91zł (bieżące 518 675,31zł, a majątkowe 2 560 416,60zł)
- w roku 2020 – 4 715 173,00zł (bieżące 385 173,00zł, a majątkowe 4 330 000,00zł)
- w roku 2021 – 2 612 877,50zł (bieżące 52 877,50zł, a majątkowe 2 560 000,00zł)

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W latach 2019-2032 planuje się zaciągnąć następujące kwoty:

- 1) pożyczka z WFOŚiGW 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) emisja obligacji na zadanie „Budowa mostu na cieku Lubiatówka w Gniewomirowicach” „Budowa kanalizacji sanitarnej: II Etap w miejscowości Lipce” oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (1 000 000zł w 2019 roku, 2 000 000zł w 2020 roku i 2 000 000zł w 2021 roku – na ogólną kwotę 5 000 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 w 2019 roku dla Stowarzyszenia Przyjaciół i Sympatyków Folkloru "Furmani" w wysokości 16.238,38zł - celem zabezpieczenia środków na projekt unijny – po zakończeniu zadania z otrzymanej dotacji z UE ok. listopada 2019 roku pożyczka zostanie zwrócona do budżetu gminy Miłkowice.

W roku 2019 w planie rozchodów znajduje się zatem poza spłatą rat kredytów i pożyczek również rozchód na udzielenia pożyczki dla stowarzyszenia "FURMANI" w wysokości 16.238,38zł. Ponadto zaplanowano dokonanie wcześniejszej spłaty kredytu udzielonego w 2010 roku kredytu - który ze względu na wysoka marżę banku jest najdroższym kredytem udzielonym gminie - wprowadzono dodatkową kwotę spłaty zadłużenia 1.000.000zł. Natomiast w latach 2020-2032 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 2020 i 2021 planowana jest emisja obligacji w wysokości po 2.000.000zł w każdym roku, ze spłatą w latach 2024, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032 (po 500.000zł w każdym roku). Natomiast w latach 2022-2023 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych zobowiązań, 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.

Na koniec 2019r. zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych wyniesie 9 820 000zł. 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.