

Uchwała Nr XXII/123/2020
Rady Gminy Miłkowice
z dnia 1 października 2020r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłkowice na lata 2020-2030

Na podstawie art. 232 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn.zm.)

Rada Gminy Miłkowice uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XIV/79/2019 Rady Gminy Miłkowice z dnia 30 grudnia 2019 roku *w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłkowice na lata 2020-2030* 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 XXII/123/2020
z dnia 2020-10-01

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	32 411 158,61	29 796 894,84	6 181 086,00	207 263,37	5 998 932,00	10 564 304,26	6 845 309,21	2 758 289,91	2 614 263,77	1 354 990,90	1 259 272,87
2020	34 123 641,62	33 058 503,91	6 397 167,00	200 000,00	6 520 882,00	13 406 278,46	6 534 176,45	2 740 000,00	1 065 137,71	100 000,00	965 137,71
2021	34 690 000,00	32 035 000,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	6 535 000,00	2 946 000,00	2 655 000,00	1 825 000,00	830 000,00
2022	34 157 900,00	34 157 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	8 657 900,00	4 206 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	34 337 900,00	34 337 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	8 837 900,00	4 386 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	35 327 900,00	35 327 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	9 827 900,00	5 376 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	35 554 900,00	35 554 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	10 054 900,00	5 603 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	35 554 900,00	35 554 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	10 054 900,00	5 603 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 554 900,00	35 554 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	10 054 900,00	5 603 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	37 657 900,00	37 657 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	12 154 900,00	7 703 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	37 654 900,00	37 654 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	12 154 900,00	7 703 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	37 654 900,00	37 654 900,00	6 400 000,00	200 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	12 154 900,00	7 703 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	31 415 480,28	27 499 065,69	8 236 757,31	0,00	0,00	317 655,56	0,00	0,00	0,00	3 916 414,59	3 916 414,59	887 454,92
2020	38 123 641,62	31 920 078,51	9 117 653,33	0,00	0,00	372 240,65	0,00	0,00	0,00	6 203 563,11	6 203 563,11	808 600,12
2021	35 810 000,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	4 810 000,00	4 810 000,00	0,00
2022	32 427 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	1 427 900,00	1 427 900,00	0,00
2023	32 607 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	321 000,00	0,00	0,00	0,00	1 607 900,00	1 607 900,00	0,00
2024	33 585 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	2 585 900,00	2 585 900,00	0,00
2025	33 812 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00	2 812 900,00	2 812 900,00	0,00
2026	34 112 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	3 112 900,00	3 112 900,00	0,00
2027	34 612 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	114 000,00	0,00	0,00	0,00	3 612 900,00	3 612 900,00	0,00
2028	36 715 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	5 715 900,00	5 715 900,00	0,00
2029	36 712 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	5 712 900,00	5 712 900,00	0,00
2030	36 654 900,00	31 000 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	5 654 900,00	5 654 900,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
Wykonanie 2019	995 678,33	0,00	3 492 357,17	1 090 241,00	590 241,00	0,00	0,00	2 385 877,79	291 333,77
2020	-4 000 000,00	0,00	5 192 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00
2021	-1 120 000,00	0,00	2 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	1 120 000,00
2022	1 730 000,00	1 730 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 730 000,00	1 730 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 742 000,00	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 742 000,00	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 442 000,00	1 442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
Wykonanie 2019	16 238,38	0,00	0,00	0,00	772 238,38	756 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 392 000,00	1 392 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 742 000,00	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 742 000,00	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 000,00	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 742 000,00	1 742 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 000,00	1 442 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	942 000,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	16 238,38	10 820 000,00	0,00	2 297 829,15	4 683 706,94
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 628 000,00	0,00	1 138 425,40	2 318 425,40
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	12 236 000,00	0,00	1 035 000,00	3 535 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 494 000,00	0,00	3 157 900,00	3 169 900,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 752 000,00	0,00	3 337 900,00	3 349 900,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 010 000,00	0,00	4 327 900,00	4 327 900,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 268 000,00	0,00	4 554 900,00	4 554 900,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 826 000,00	0,00	4 554 900,00	4 554 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 884 000,00	0,00	4 554 900,00	4 554 900,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 942 000,00	0,00	6 657 900,00	6 657 900,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	6 654 900,00	6 654 900,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 654 900,00	6 654 900,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	13,42%	20,46%	x	x	x	x
2020	7,96%	7,70%	8,21%	18,60%	21,50%	TAK	TAK
2021	9,23%	7,68%	16,97%	12,34%	15,24%	TAK	TAK
2022	9,73%	16,24%	16,24%	12,31%	15,21%	TAK	TAK
2023	9,40%	16,68%	16,68%	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2024	8,76%	20,04%	20,04%	16,63%	16,63%	TAK	TAK
2025	8,43%	20,58%	x	17,65%	17,65%	TAK	TAK
2026	6,92%	20,36%	x	13,34%	14,62%	TAK	TAK
2027	4,56%	20,16%	x	15,61%	15,61%	TAK	TAK
2028	4,07%	26,70%	x	17,39%	17,39%	TAK	TAK
2029	3,96%	26,58%	x	20,11%	20,11%	TAK	TAK
2030	4,09%	26,48%	x	21,59%	21,59%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	461 130,00	461 130,00	408 982,18	0,00	0,00	0,00	425 744,88	425 744,88	377 296,51
2020	590 062,44	590 062,44	521 817,01	82 260,00	82 260,00	82 260,00	593 103,37	593 103,37	527 288,58
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 877,50	52 877,50	44 565,16
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

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
Wykonanie 2019	202 842,99	202 842,99	82 260,00	3 042 079,91	481 663,31	2 560 416,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	4 171 679,30	480 103,43	3 691 575,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	4 870 877,50	60 877,50	4 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
2030	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:					Wydatki 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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	756 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2020	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	442 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXII/123/2020
z dnia 2020-10-01

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)				11 699 059,50	4 171 679,30	4 870 877,50	1 000 000,00	1 000 000,00	11 042 556,80
1.a	- wydatki bieżące				1 017 725,00	480 103,43	60 877,50	0,00	0,00	540 980,93
1.b	- wydatki majątkowe				10 681 334,50	3 691 575,87	4 810 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	10 501 575,87
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	478 103,43	52 877,50	0,00	0,00	530 980,93
1.1.1	- wydatki bieżące				1 007 725,00	478 103,43	52 877,50	0,00	0,00	530 980,93
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	179 790,93	0,00	0,00	0,00	179 790,93
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	298 312,50	52 877,50	0,00	0,00	351 190,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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				10 691 334,50	3 693 575,87	4 818 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	10 511 575,87
1.3.1	- wydatki bieżące				10 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.1	Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027 - Strategiczne planowanie rozwoju ponadlokalnego w ramach współdziałania JST Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego	Urząd Gminy w Miłkowicach	2020	2021	10 000,00	2 000,00	8 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 681 334,50	3 691 575,87	4 810 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	10 501 575,87
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej: Etap II w miejscowości Lipce - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2016	2021	3 158 237,17	1 150 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej tranzytowej Lipce-Jakuszków - Poprawa warunków i stanardu życia mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2016	2023	2 402 117,48	50 000,00	300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 350 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Gniewomirowicach - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2021	918 000,00	20 000,00	880 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Miłkowicach - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2021	611 889,00	20 000,00	580 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.5	Przebudowa dachu na budynku komunalnym przy ul. Proletariackiej nr 1 w Miłkowicach - poprawa standardu budynków komunalnych	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2020	209 840,00	203 690,00	0,00	0,00	0,00	203 690,00

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						
1.3.2.6	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	2020	215 750,00	197 300,00	0,00	0,00	0,00	197 300,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia drogowego w Bobrowie - poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2020	130 250,85	125 175,87	0,00	0,00	0,00	125 175,87
1.3.2.8	Budowa przedszkola w Rzeszotarach - zwiększenie dostępności do placówek wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Miłkowicach	2019	2021	2 385 250,00	1 875 410,00	500 000,00	0,00	0,00	2 375 410,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 104486D w Dobrzejowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2020	2021	270 000,00	20 000,00	250 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi wewnętrznej w Dobrzejowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2020	2021	160 000,00	10 000,00	150 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi wewnętrznej w Jakuszowie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Miłkowicach	2020	2021	220 000,00	20 000,00	200 000,00	0,00	0,00	220 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miłkowice na lata 2020-2030 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.

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. Obejmuje ona lata 2020-2030 co wynika z kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Punktem wyjścia w prognozie kwoty długu jest saldo zadłużenia na koniec 2019r.

Prognoza została przygotowana po historycznej analizie poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2016-2018, przewidywanego wykonania roku 2019 oraz planowanych do osiągnięcia kwot w budżecie 2020 roku. Ponadto zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych wyodrębniono wszystkie wymagane pozycje.

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 2020 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.

Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu -

Dochody Bieżące

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych źródeł dochodów bieżących w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł.

Do najistotniejszych źródeł dochodów bieżących należą:

1. Podatki i opłaty lokalne osób fizycznych i prawnych, w tym podatek od nieruchomości,
2. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PDOF),
3. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (PDOP),
4. Subwencja ogólna z budżetu państwa,
5. Dochody z dotacji do zadań bieżących i zleconych gminie.

Dochody z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa na rok 2020 przyjęto w wysokości określonej przez Ministra Finansów tj. w kwocie 6 487 993zł, która po przyjęciu ustawy budżetowej została powiększona do kwoty 6.520.882zł (zwiększenie o 32.889zł dotyczy części oświatowej subwencji ogólnej). Od roku 2021 ustalono stały poziom subwencji ogólnej w kwocie 6.500.000zł.

Dochody z tytułu dotacji celowych zostały oszacowane od roku 2021 na stałym poziomie wynikającym z projektu budżetu na rok 2020 pomniejszonym o dotacje ze środków unijnych, które nie wystąpią w kolejnych latach - w wysokości 12 400 000zł. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkość dotacji z roku 2020, ponieważ nastąpił gwałtowny wzrost dotacji planowanych na rok 2020 w stosunku do lat poprzednich. Wprowadzono również zmiany w planie dotacji i wydatków w związku z pismem Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3111.66.2020.KSz z dnia 17.04.2020r. informującym o ostatecznych kwotach dotacji wynikających z opublikowanej ustawy budżetowej na rok 2020 oraz pozostałe zmiany w dotacjach, które zostają wprowadzane do budżetu na bieżąco.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2020 przyjęto na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów w kwocie 6.399.356zł, które po przyjęciu ustawy budżetowej zostały pomniejszone do kwoty 6.397.167zł, a na lata następne na stałym poziomie 6.400.000zł. Natomiast udziały w podatku fizycznym od osób prawnych przyjęto na podstawie szacunku przewidywanego wykonania roku 2019 – w kwocie 200.000zł i założono ich stały poziom w latach kolejnych.

Ponadto wprowadzono dochody wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych, w tym zwrot dotacji, zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego, a także wynikające z przepisów tarczy anty kryzysowej zwroty zapłaconych składek ZUS za marzec gminnych jednostek budżetowych (w wysokości 50%).

Analizę historyczną wykonania w/w dochodów przedstawiono w formie tabelarycznej.

Lp.	Źródło dochodu	Wykonanie			Planowane wykonanie	
		2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dotacje na zadania własne i zlecone	6 959 372,28	7 999 717,96	8 521 914,96	8 569 520,93	12 828 428,50
2.	Subwencja ogólna	5 787 371,00	6 021 515,00	5 976 309,00	5 975 259,00	6 487 993,00
3.	Udział w PDOF	4 193 119,00	4 666 622,00	5 434 965,00	6 123 176,00	6 399 356,00
4.	Udziały w PDOP	130 204,55	174 203,25	128 000,91	200 000,00	200 000,00

5.	Podatek od nieruchomości	2 306 467,52	2 559 538,86	2 672 690,92	2 766 226,00	2 740 000,00
6.	Czynsz dzierżawny	14 663,10	51 558,78	84 222,66	30 000,00	30 000,00

Biorąc pod uwagę dużą zmienność wpływów dochodów z powyższych źródeł oraz pozostałych dochodów bieżących w latach historycznych, od 2021 roku oszacowano dochody bieżące na stałym poziomie, wynikającym z planowanych na rok 2020 kwot - oprócz dochodów z tytułu czynszu dzierżawnego oraz podatku od nieruchomości.

Dochody z w/w tytułów ulegną zwiększeniu z uwagi na utracenie zwolnień i ulg w opodatkowaniu podatników oraz intensywny rozwój działalności przedsiębiorstw zgodnie z n/w tabelą.

Lp	Źródło dochodu	Przewidywane zwiększenie dochodów od roku:					
		2021	2022	2023	2024	2025	2028
1.	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	206 000,00	1 260 000,00	180 000,00	990 000,00	227 000,00	2 100 000,00
2.	Czynsz dzierżawny	215 000,00	863 000,00	-	-	-	-

Dochody Majątkowe

W ramach grupy dochodów majątkowych w latach 2020-2021 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 2020-2021 Gmina będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

W 2020 roku przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż w kwocie 900.000zł w związku z planowaną sprzedaż działek gruntowych, w tym działek położonych w Rzeszotarach pod tereny zabudowy produkcyjno-usługowej, jednak w związku z nieotrzymaniem zapłaty za sprzedane w przetargu działki - odstąpiono od umowy, dokonano więc zmniejszenia planowanych dochodów o 800.000zł - do wartości 100.000zł. Na rok 2021 przyjęto - w oparciu o informację o planowanej sprzedaży działek w kwocie 1.825.000zł (podwyższenie o 100.000zł) - związku z zainteresowaniem osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne oraz działkami gminnymi w podstrefie LSSE w Rzeszotarach.

W latach 2020-2021 zaplanowany jest wpływ dochodów majątkowych z dotacji do realizowanych inwestycji w zakresie kanalizacji oraz wpłatami ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Lipce, Ulesie i Gniewomirowice w kwocie 93.000zł (zmniejszono planowany dochód do kwoty 43.000zł) – zakończenie zadania nastąpi w 2021 roku. W 2020 roku zaplanowano wpływ dotacji ze środków unijnych na zadania inwestycyjne wykonane w 2019 roku „Budowa obiektów małej architektury rekreacyjnej – plac zabaw w Dobrzejowie i Jakuszowie” w kwocie 82.260zł, wpływ dotacji celowej do zadania przewidzianego do realizacji w roku 2020 „Budowa obiektów małej architektury rekreacyjnej – plac zabaw w Goślinowie” – 18.500zł oraz 97.870,85zł wpłat w ramach inicjatywy lokalnej do zadania kontynuowanego z roku 2019 „Budowa dróg wewnętrznych na osiedlu domów

jednorodzinnych w Gniewomirowicach ul. Kwiatowa i Magnoliowa". Ponadto w październiku przyjęto do budżetu dotację z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego przeznaczone na zwrot części wykonanych wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2019 roku - dotację majątkową 38.077,76zł i dotację bieżącą 46.845,84zł. Również w październiku przyjęto do budżetu pomoc od Państwa w kwocie 685.429zł, przyznanych gminie Miłkowice ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin - środki te zostaną przeznaczone na zadanie będące już w realizacji "Budowa przedszkola w Rzeszotarach".

Natomiast w roku 2021 zaplanowano wpływ dotacji celowej do zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Gniewomirowicach”, „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Miłkowicach” 730.000zł oraz wpłaty na budowę przyłączy od mieszkańców Lipiec w wysokości 100.000zł.

II. PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki budżetu w latach 2020-2030 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. Przyjęto adekwatnie do zamrożonego stanu dochodów bieżących na lata 2021-2030, że wydatki bieżące pozostaną na niezmiennym poziomie. Jeśli chodzi o wydatki majątkowe na lata 2020-2022 zaplanowano szczegółowo, uwzględniając zapisy z załączniku o przedsięwzięciach, wydatki majątkowe na kolejne lata prognozowania wpisano w wysokości wynikającej z rozliczenia dochodów i przychodów do wydatków i rozchodów.

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. W ostatnich zmianach wprowadzono dotację dla Szpitala Wojewódzkiego w Legnicy w kwocie 10.000zł stanowiącą dofinansowanie do zakupu sprzętu medycznego (karetki szt. 1) na potrzeby podejmowania działań przeciwepidemicznych i zapobiegawczych w celu unieszkodliwienia źródeł zakażenia i przecięcia dróg transmisji choroby wywołanej wirusem SARS-CoV-2. Z większych zmian - Uchwałą z dnia 27.02.2020 r. wprowadzono plan dotacji do zakupów majątkowych na kwotę ogólną 550.000zł celem udziału OSP w Ogólnopolskim Programie Finansowania Służb Ratowniczych na zakupy nowych samochodów pożarniczych, w tym 400.000zł dla OSP w Ulesiu i 150.000zł dla OSP w Grzymalinie. Uchwałą z dnia 8 maja zwiększono dotację dla OSP Grzymalin o kwotę 100.000zł do 250.000zł, w związku z uzyskaniem zapewnienia o współfinansowaniu tych zakupów ze środków NFOŚiGW. Sołectwa postanowiły na zebraniach wiejskich zmniejszyć przeznaczone kwoty lub całkiem z rezygnować przede wszystkim z przedsięwzięcia "Kultywowanie lokalnych tradycji i obrzędów", w związku z trwającą epidemią koronawirusa i przeznaczyci te kwoty na dofinansowanie straży pożarnych, częściowo do wydatków bieżących, a częściowo na dofinansowanie do zakupu wozów bojowych. Ponadto na wniosek Dyrektora GOKIS dokonano zwiększenia planowanej dotacji dla GOKIS o kwotę 8.300zł na działalność kulturalną oraz dokonano zmniejszenia planowanej dotacji dla GOKIS na sport

o kwotę 14.500zł. Potrzeba dokonania zmian w planie finansowym związana jest z obecną sytuacją epidemiczną, w której znalazła się cała Polska. GOKiS dopasowując się do potrzeb społeczności przeniósł swoją działalność do sieci online. Konieczna stała się rezygnacja z organizacji największej imprezy sportowej "Kolej na bieg", co skutkuje oszczędnością w wysokości 14.500,00zł - SPORT. Jednocześnie GOKiS został zmuszony do zakupu sprzętu komputerowego dostosowanego do wymogów produkcji video. Nagrane filmy video stanowią pomysły, inspiracje, dokumenty, umieszczane regularnie na FB GOKiS Miłkowice oraz kanale Youtube. Aktualne możliwości sprzętowe nie pozwalają na obróbkę wizualno-dźwiękową. Posiadany sprzęt jest wysłużony i nie ma wystarczającej mocy przerobowej. Dokonano również podywższenia dotacji o 4.000zł dla GOKiS na realizację programu przeciwdziałania alkoholizmowi "Bezpieczne i ciekawe wakacje". Wprowadzono do budżetu pomoc finansową dla Powiatu Legnickiego do zadania "Remont chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2194D w granicach działki 35/3 (łącznie ok. 180mb) w m. Rzeszotary".

Wprowadzono plan dochodów i plan wydatków w kwocie 59.999,94zł w związku z uzyskanym grantem w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020 na zakup laptopów na zadanie „Zdalna szkoła” oraz w kwocie 55.000zł związku z uzyskanym grantem w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020 na zakup laptopów na zadanie „Zdalna szkoła +” - w całości sfinansowane ze środków unijnych. Zakupiony sprzęt został przekazany Szkole Podstawowej w Miłkowicach i Szkole Podstawowej im. Marii Konopnickiej w Rzeszotarach celem wsparcia uczniów i nauczycieli tych szkół nie mających warunków technicznych do uczestniczenia w kształceniu zdalnym (w czasie trwania epidemii COVID-19).

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 prognozowaną stawkę WIBOR powiększoną o marżę kredytową. Zabezpieczono również środki na koszty związane z emisją obligacji oraz ewentualną zwyczajną oprocentowania prognozowanej emisji obligacji.

Znaczącą grupą wydatków bieżących są wynagrodzenia i pochodne. Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne w 2020 to kwota 9.400.434,48zł. Od 2021 przyjęto stałe wielkości tych kwot na poziomie przewidywanego wykonania 2019 roku - tj. w kwocie 9.100.000zł. 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). W związku z przeprowadzonymi postępowaniami przetargowymi dokonano zmian polegających na zmniejszeniu w roku 2020 kwoty 1.300.000zł z przedsięwzięcia "Budowa kanalizacji sanitarnej: II Etap w miejscowości Lipce" i zwiększeniu o kwotę 75.750zł w przedsięwzięciu "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”. Ponadto wprowadzono nowe przedsięwzięcie "Budowa przedszkola w Rzeszotarach" do realizacji w latach 2020-2021, w tym na rok 2020 przewidywany limit wynosi 1.230.410zł (w budżecie było wprowadzone to zadanie inwestycyjne na kwotę 6.160zł - końcowa zapłata za dokumentację kosztorysową. Natomiast w limitach na rok 2021 przeniesiono kwotę 500.000zł z budowy kanalizacji do Budowy przedszkola. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na zadanie "Budowa przedszkola w Rzeszotarach" dokonano zwiększenia planowanych środków w roku 2020 o kwotę 645.000zł do kwoty 1.875.410zł - zapewniając wybór wykonawcy z najniższą ofertą. Zwiększono plan wydatków

inwestycyjnych o kwotę 73.000zł na realizację zadania „Budowa oświetlenia drogowego w Bobrowie” do kwoty 175.175,87zł. Zwiększenie planu wydatków wynika z aktualizacji kosztorysu inwestorskiego oraz zastosowania w zastępstwie wykopów ręcznych przewiertów sterowanych zgodnie z warunkami postawionymi przez zarządcę drogi. Po przeprowadzonym postępowaniu dotyczącym zadania "Budowa oświetlenia drogowego w Bobrowie" - powstałe oszczędności w wysokości 50.000zł przeznaczono na dokumentację na budowę dróg w Dobrzejowie i Jakuszowie - drogi te zostały również ujęte w załączniku o przedsięwzięciach - w roku 2020 zaplanowano na ten cel w sumie 50.000zł, a w roku 2021zł - 600.000zł (poz. 1.3.2.9, poz. 1.3.2.10, poz. 1.3.2.11).

Ponadto w przesiewięziach o charakterze bieżącym, w związku z niewykorzystaniem środków zaliczek otrzymanych w 2019 roku w ogólnej kwocie 55.918,43zł dotyczących projektu „Nowoczesna edukacja w gminie Miłkowice” dofinansowanego w Ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 dokonano zwiększenia limitu wydatków na rok 2020. Kolejne przedsięwzięcie o charakterze bieżącym to „Gops Miłkowice- nowe otwarcie” dofinansowany z Funduszy Europejskich w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.5 Skuteczna pomoc społeczna Celem głównym projektu jest podniesienie efektywności i skuteczności pomocy społecznej w gminie Miłkowice poprzez określenie funkcji Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Miłkowicach jako koordynatora i organizatora systemu wsparcia społecznego oraz wdrożenie zmian organizacyjnych w Ośrodku dzięki rozdzieleniu zadań administracyjnych ośrodka od pracy socjalnej i usług socjalnych w okresie od 01.09.2019r. do 28.02.2021r.

W ciągu roku dodano jeszcze jedno przedsięwzięcie o charakterze bieżącym w kwocie ogólnej 10.000zł, w tym 2.000zł w roku 2020 i 8.000zł w roku 2021 "Strategia Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027". Gmina Miłkowice przystąpiła do inicjatywy podjętej przez gminy i powiaty Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego, której celem jest wypracowanie organizacyjno – prawnej formuły umożliwiającej absorpcje środków w nowym okresie programowania unijnego 2020-2021 w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (tzw. ZIT). Zgodnie z przyjętym harmonogramem jednym z etapów ubiegania się o uruchomienie ZIT jest przygotowanie Strategii dla całego obszaru. Partnerzy współpracy zobowiązali się do poniesienia kosztów jej przygotowania w równych częściach po 10.000,00zł. Zgodnie z zaplanowanym i do realizacji zadaniami ujętymi w wykazie przedsięwzięć, nakłady na ich realizację wynoszą:

- w roku 2020 – 4 171 679,30zł (bieżące 480 103,43zł, a majątkowe 3.691.575,87zł)
- w roku 2021 – 4 870 877,50zł (bieżące 60 877,50zł, a majątkowe 4 810 000,00zł)
- w roku 2022 – 1 000 000,00zł (wyłącznie wydatki majątkowe)
- w roku 2023 – 1 000 000,00zł (wyłącznie wydatki majątkowe)

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2020 planuje się wyemitować obligacje w kwocie ogólnej 4.000.000zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu (wcześniej była zaplanowana emisja w roku 2020 kwota 2.000.000zł i w roku 2021 kwota 2.000.000zł). Natomiast w 2021 roku wprowadzono wolne środki w wysokości 2.500.000zł (w październiku zwiększono plan o 500.000zł), w tym na pokrycie deficytu 1.120.000zł. Wolne środki wynikają z rozliczeń dokonanych w latach poprzednich - według sprawozdania Rb-NDS na koniec czerwca 2020r. wolne środki wynosiły 3.715.797,12zł, przy czym do budżetu 2020 roku zaangażowana została kwota 1.180.000zł, stąd zwiększenie planowanego udziału wolnych środków w

finansowaniu przyszłorocznych zadań.

Ponadto w latach 2020-2023 zaplanowano w przychodach spłatę pożyczek udzielonych Gminnemu Ośrodkowi Zdrowia w Miłkowicach (raty po 12.000zł – z pożyczki udzielonej w 2016 roku).

W latach 2020-2030 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji.

Dla zobowiązań istniejących w trakcie opracowywania prognozy, podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji. Dla każdego z zobowiązań indywidualnie określono okres ich spłaty oraz warunki płatności odsetek i spłaty kapitału. Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji wg stanu na dzień 30.06.2020 przedstawia się następująco:

Lp	Nazwa instytucji	Rodzaj zobowiązania	Kwota pierwotna wg umowy	Termin ostatecznej spłaty	Dług na dzień 30.06.2020
1.	Bank Spółdzielczy Wschowa	Kredyt inwestycyjny Nr 60/MŁ/2010 z 09.07.2010r.	2 000 000zł	do 31.12.2025	1 100 000zł
2.	Bank Spółdzielczy Wschowa	Kredyt inwestycyjny Nr 90/MŁ/2011 z 17.11.2011r.	1 000 000zł	do 31.12.2025	550 000zł
3.	PKO Bank Polski SA	Obligacje Umowa z dnia 03.12.2012r.	3 000 000zł (wyemitowano 2 500 000)	do 2026 roku	1 500 000zł
4.	PKO Bank Polski SA	Obligacje Umowa z dnia 16.06.2014r.	3 000 000zł (wyemitowano 2 500 000)	do 2025 roku	1 500 000zł
5.	PKO Bank Polski SA	Obligacje Umowa z dnia 6 grudnia 2019 roku	1 000 000zł	do 2023 roku	1 000 000zł
6.	Bank Ochrony Środowiska SA	Kredyt inwestycyjny Nr 1959/10/2010/1030/F/INW/EKO z dnia 30.11.2010	1 620 000zł	do 31.12.2020	150 000zł
7.	WFOŚiGW Wrocław	Pożyczka na inwestycję Nr 006/P/OW/LG/2013 z dnia 23.01.2013r.	1 233 000zł	do 16.12.2022	225 000zł
8.	WFOŚiGW Wrocław	Pożyczka na inwestycję Nr 342/P/OW/LG/2017 z dnia 16.11.2017r.	1 655 000zł	do 16.12.2029	1 572 250zł
9.	WFOŚiGW Wrocław	Pożyczka na inwestycję Nr 031/P/OW/LG/2018 z dnia 07.03.2018r.	2 765 000	do 16.12.2029	2 626 750zł
		RAZEM:			10 224 000zł

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 2020-2030 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

W latach 2021-2030 nie jest planowane zaciąganie 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 2020r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych wyniesie 13.628.000zł, co stanowi 39,94% planowanych dochodów. Zarówno w roku 2020 i w latach następnych limit obsługi zadłużenia nie jest przekroczony i spełnia wymogi spłaty długu określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.