

Uchwała Nr XXVIII/180/2021

Rady Gminy Miłkowice

z dnia 12 maja 2021 r.

w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej gminy Miłkowice na lata 2021-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2020r. poz.713 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 305)

Rada Gminy Miłkowice uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XXV/153/2020 Rady Gminy Miłkowice z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Miłkowice na lata 2021-2030 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. Objaśnienia 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 XXVIII/180/2021
z dnia 2021-05-12

| 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 2018 | 28 383 971,76 | 26 367 126,48 | 5 434 965,00 | 128 000,91 | 5 976 309,00 | 8 521 914,96 | 6 305 936,61 | 2 672 690,92 | 2 016 845,28 | 760 178,84 | 1 256 666,44 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2020 | 33 992 411,62 | 32 800 780,67 | 6 397 167,00 | 200 000,00 | 6 520 882,00 | 13 321 795,62 | 6 360 936,05 | 2 740 000,00 | 1 191 630,95 | 900 000,00 | 291 630,95 |
| Wykonanie 2020 | 34 784 785,85 | 32 829 851,51 | 6 214 815,00 | 201 619,10 | 6 541 882,00 | 12 588 945,46 | 7 282 589,95 | 2 827 158,75 | 1 954 934,34 | 13 186,40 | 1 941 747,94 |
| 2021 | 35 008 404,37 | 34 205 904,37 | 6 668 931,00 | 200 000,00 | 5 993 430,00 | 11 798 355,89 | 9 545 187,48 | 2 700 000,00 | 802 500,00 | 640 000,00 | 162 500,00 |
| 2022 | 39 487 955,31 | 36 687 955,31 | 6 895 674,65 | 206 800,00 | 6 150 073,80 | 11 868 406,07 | 11 567 000,79 | 3 859 911,00 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 |
| 2023 | 37 788 593,97 | 37 788 593,97 | 7 102 544,89 | 213 004,00 | 6 334 576,01 | 12 224 458,25 | 11 914 010,82 | 3 975 708,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 40 686 680,79 | 40 686 680,79 | 7 315 621,24 | 219 394,12 | 6 524 613,29 | 12 591 192,00 | 14 035 860,14 | 5 487 908,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 42 137 286,21 | 42 137 286,21 | 7 535 089,88 | 225 975,94 | 6 720 351,69 | 12 968 927,76 | 14 686 940,94 | 5 882 550,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 43 443 542,08 | 43 443 542,08 | 7 768 677,66 | 232 981,20 | 6 928 682,59 | 13 370 964,52 | 15 142 236,11 | 6 064 909,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 44 790 291,89 | 44 790 291,89 | 8 009 506,67 | 240 203,61 | 7 143 471,75 | 13 785 464,42 | 15 611 645,44 | 6 252 922,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 46 134 000,65 | 46 134 000,65 | 8 249 791,87 | 247 409,72 | 7 357 775,91 | 14 199 028,35 | 16 079 994,80 | 6 440 509,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 47 425 752,66 | 47 425 752,66 | 8 480 786,04 | 254 337,20 | 7 563 793,63 | 14 596 601,14 | 16 530 234,65 | 6 620 844,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 48 753 673,74 | 48 753 673,74 | 8 718 248,05 | 261 458,64 | 7 775 579,85 | 15 005 305,97 | 16 993 081,22 | 6 806 227,69 | 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: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| 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 2018 | 31 008 972,83 | 24 357 534,76 | 7 976 234,49 | 0,00 | 0,00 | 294 664,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 651 438,07 | 6 651 438,07 | 489 759,77 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2020 | 37 992 411,62 | 31 924 238,21 | 9 117 353,33 | 0,00 | 0,00 | 372 240,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 068 173,41 | 6 068 173,41 | 812 100,12 |
| Wykonanie 2020 | 35 107 892,27 | 29 803 981,95 | 8 518 110,49 | 0,00 | 0,00 | 302 584,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 303 910,32 | 5 303 910,32 | 862 011,60 |
| 2021 | 38 110 356,08 | 33 238 647,57 | 9 759 112,08 | 0,00 | 0,00 | 307 581,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 871 708,51 | 4 871 708,51 | 115 000,00 |
| 2022 | 37 757 955,31 | 32 951 480,87 | 9 916 744,64 | 0,00 | 0,00 | 375 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 806 474,44 | 4 806 474,44 | 0,00 |
| 2023 | 36 058 593,97 | 33 742 316,41 | 10 154 777,24 | 0,00 | 0,00 | 321 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 316 277,56 | 2 316 277,56 | 0,00 |
| 2024 | 38 944 680,79 | 34 585 874,32 | 10 408 646,67 | 0,00 | 0,00 | 266 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 358 806,47 | 4 358 806,47 | 0,00 |
| 2025 | 40 395 286,21 | 35 450 521,18 | 10 668 862,83 | 0,00 | 0,00 | 211 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 944 765,03 | 4 944 765,03 | 0,00 |
| 2026 | 42 001 542,08 | 36 336 784,20 | 10 935 584,40 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 664 757,88 | 5 664 757,88 | 0,00 |
| 2027 | 43 848 291,89 | 37 245 203,81 | 11 208 974,01 | 0,00 | 0,00 | 114 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 603 088,08 | 6 603 088,08 | 0,00 |
| 2028 | 45 192 000,65 | 38 176 333,91 | 11 489 198,36 | 0,00 | 0,00 | 86 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 015 666,74 | 7 015 666,74 | 0,00 |
| 2029 | 46 483 752,66 | 39 130 742,25 | 11 776 428,32 | 0,00 | 0,00 | 57 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 353 010,41 | 7 353 010,41 | 0,00 |
| 2030 | 47 753 673,74 | 40 109 010,81 | 12 070 839,03 | 0,00 | 0,00 | 33 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 644 662,93 | 7 644 662,93 | 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 2018 | -2 625 001,07 | 0,00 | 5 710 878,86 | 3 419 559,00 | 3 419 559,00 | 0,00 | 0,00 | 2 291 319,86 | 0,00 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 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 |
| Wykonanie 2020 | -323 106,42 | 0,00 | 5 192 000,00 | 4 000 000,00 | 323 106,42 | 0,00 | 0,00 | 1 180 000,00 | 0,00 |
| 2021 | -3 101 951,71 | 0,00 | 4 493 951,71 | 0,00 | 0,00 | 1 134 829,21 | 1 134 829,21 | 3 347 122,50 | 1 967 122,50 |
| 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 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 16 238,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 772 238,38 | 756 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2020 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 192 000,00 | 1 192 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna 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 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 485 759,00 | 0,00 | 2 009 591,72 | 4 300 911,58 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 165 188,05 | 0,00 | 876 542,46 | 2 056 542,46 |
| Wykonanie 2020 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 628 000,00 | 0,00 | 3 025 869,56 | 4 205 869,56 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 236 000,00 | 0,00 | 967 256,80 | 5 449 208,51 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 494 000,00 | 0,00 | 3 736 474,44 | 3 748 474,44 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 752 000,00 | 0,00 | 4 046 277,56 | 4 058 277,56 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 010 000,00 | 0,00 | 6 100 806,47 | 6 100 806,47 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 268 000,00 | 0,00 | 6 686 765,03 | 6 686 765,03 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 826 000,00 | 0,00 | 7 106 757,88 | 7 106 757,88 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 884 000,00 | 0,00 | 7 545 088,08 | 7 545 088,08 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 942 000,00 | 0,00 | 7 957 666,74 | 7 957 666,74 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 8 295 010,41 | 8 295 010,41 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 644 662,93 | 8 644 662,93 |

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 2018 | 0,00% | x | 17,06% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 20,46% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2020 | 0,00% | 6,43% | 11,05% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | 16,36% | 16,42% | x | x | x | x |
| 2021 | 7,58% | 6,02% | 8,87% | 16,19% | 17,98% | TAK | TAK |
| 2022 | 8,53% | 16,57% | 27,85% | 13,46% | 15,25% | TAK | TAK |
| 2023 | 8,07% | 17,08% | 17,08% | 15,92% | 17,71% | TAK | TAK |
| 2024 | 7,15% | 22,66% | 22,66% | 17,93% | 17,93% | TAK | TAK |
| 2025 | 6,70% | 23,65% | x | 22,53% | 22,53% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,33% | 24,16% | x | 15,12% | 16,54% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,41% | 24,70% | x | 16,65% | 18,07% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,22% | 25,19% | x | 19,26% | 19,26% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,04% | 25,44% | x | 22,00% | 22,00% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,06% | 25,71% | x | 23,27% | 23,27% | 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 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | finansowane środkami określonymi 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 2018 | 71 500,00 | 71 500,00 | 63 974,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 999,19 | 50 999,19 | 45 631,20 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2020 | 590 062,74 | 590 062,74 | 521 792,21 | 82 260,00 | 82 260,00 | 82 260,00 | 593 103,37 | 593 103,37 | 527 288,58 |
| Wykonanie 2020 | 511 357,90 | 511 357,90 | 451 091,61 | 82 260,00 | 82 260,00 | 82 260,00 | 493 452,73 | 493 452,73 | 438 904,17 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 791,40 | 73 791,40 | 62 191,39 |
| 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 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 2018 | 124 108,12 | 124 108,12 | 62 671,00 | 5 147 767,82 | 50 999,19 | 5 096 768,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 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 |
| Wykonanie 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 | 350 000,00 | 350 000,00 | 196 364,00 | 3 475 791,40 | 81 791,40 | 3 394 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 784 948,00 | 0,00 | 4 784 948,00 | 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 | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|----------|------------|--|---|--|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata 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 2018 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 756 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2020 | 1 192 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2020 | 1 192 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 1 392 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 1 742 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 1 742 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 1 742 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 1 742 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 1 442 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 942 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 942 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 942 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 000 000,00 | 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 wyliczaniu limitu splaty 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 XXVIII/180/2021
z dnia 2021-05-12

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|---------|--|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 12 736 831,65 | 3 475 791,40 | 4 784 948,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 9 260 739,40 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 431 190,00 | 81 791,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 81 791,40 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 12 305 641,65 | 3 394 000,00 | 4 784 948,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 9 178 948,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 421 190,00 | 73 791,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 791,40 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 421 190,00 | 73 791,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 791,40 |
| 1.1.1.1 | Gops Miłkowice-nowe otwarcie - podniesienie efektywności i skuteczności pomocy społecznej w Gminie Miłkowice | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Miłkowicach | 2019 | 2021 | 421 190,00 | 73 791,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 791,40 |
| 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 | | | | 12 315 641,65 | 3 402 000,00 | 4 784 948,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 9 186 948,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 10 000,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 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 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 305 641,65 | 3 394 000,00 | 4 784 948,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 9 178 948,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa kanalizacji sanitarnej: Etap II w miejscowości Lipce - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców | Urząd Gminy w Miłkowicach | 2016 | 2021 | 2 296 237,17 | 1 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 150 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa sieci wodociągowej tranzytowej Lipce-Jakuszów - Poprawa warunków i stanardu życia mieszkańców | Urząd Gminy w Miłkowicach | 2016 | 2023 | 2 402 117,48 | 350 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 2 350 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa hydroforni w miejscowości Rzeszotary i Lipce - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców | Urząd Gminy w Miłkowicach | 2021 | 2022 | 500 000,00 | 30 000,00 | 470 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.4 | Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Gniewomirowicach - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy w Miłkowicach | 2019 | 2022 | 928 000,00 | 30 000,00 | 880 000,00 | 0,00 | 0,00 | 910 000,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Miłkowicach - rozwój i poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy w Miłkowicach | 2019 | 2022 | 621 889,00 | 30 000,00 | 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 610 000,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi gminnej nr 104486D w Dobrzejowie - poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy w Miłkowicach | 2020 | 2022 | 270 000,00 | 23 000,00 | 247 000,00 | 0,00 | 0,00 | 270 000,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi wewnętrznej w Dobrzejowie - poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy w Miłkowicach | 2020 | 2022 | 160 000,00 | 15 000,00 | 145 000,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa drogi wewnętrznej w Jakuszowie - poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy w Miłkowicach | 2020 | 2022 | 220 000,00 | 22 000,00 | 198 000,00 | 0,00 | 0,00 | 220 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.9 | Budowa przedszkola w Rzeszotarach - zwiększenie dostępności do placówek wychowania przedszkolnego | Urząd Gminy w Miłkovicach | 2019 | 2021 | 2 345 250,00 | 460 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 460 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa oświetlenia drogowego w Pątnówku - poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy w Miłkovicach | 2020 | 2021 | 76 800,00 | 73 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 000,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa oświetlenia drogowego w Siedliskach - poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy w Miłkovicach | 2020 | 2021 | 147 000,00 | 141 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141 000,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa oświetlenia drogowego w Ulesiu - poprawa warunków życia i bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Gminy w Miłkovicach | 2020 | 2021 | 53 400,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.13 | Rozbudowa cmentarza komunalnego w Miłkovicach - poprawa warunków i standardu życia mieszkańców | Urząd Gminy w Miłkovicach | 2021 | 2022 | 120 000,00 | 20 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |
| 1.3.2.14 | Budowa systemu oświetlenia ulicznego w oparciu o źródła światła typu LED i panele fotowoltaiczne na terenie gminy Miłkowice - Poprawa warunków i standardu życia mieszkańców | Urząd Gminy w Miłkovicach | 2021 | 2022 | 2 164 948,00 | 1 000 000,00 | 1 164 948,00 | 0,00 | 0,00 | 2 164 948,00 |

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Regulacje prawne dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego (WPF) zawarte w Dziale V, Rozdział 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.tekst jednolity z 2021r., poz. 305) wskazują, że do danych liczbowych zawartych w WPF dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miłkowice na lata 2021-2030 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 została przygotowana po historycznej analizie poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2018-2019, przewidywanego wykonania roku 2020 oraz planowanych do osiągnięcia kwot w budżecie 2021 roku.

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.

Prognoza kwoty długu obliczana jest na podstawie bilansu zaciągnięcia nowych zobowiązań i dokonanych spłat posiadanego zadłużenia. Obejmuje ona lata 2021-2030 co wynika z kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Punktem wyjścia w prognozie kwoty długu jest przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2020r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miłkowice na lata 2021-2030 opracowana została w oparciu o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – lipiec 2020), między innymi wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wytyczne mają charakter zaleceń, a przyjęcie innych założeń i wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia.

Założenia makroekonomiczne

Zgodnie z przedstawionymi przez Ministerstwo Finansów danymi, rząd zakłada bowiem, że tempo wzrostu PKB wyniesie 3,4% w 2022 r.; 3,0% w 2023 r.; w 2024r., w 2025r., 3,1% w 2026 r. i w 2027r. oraz 3,0% roku 2028r. i 2,8% w roku 2029 i 2030.

NBP będzie nadal wykorzystywał strategię średniookresowego celu inflacyjnego na poziomie 2,5% z symetrycznym przedziałem odchyłeń o szerokości ± 1 punktu procentowego. Rada dąży do zapewnienia stabilności cen, wykorzystując strategię celu inflacyjnego. W ramach tej strategii od 2004r. celem polityki pieniężnej jest utrzymanie inflacji – rozumianej jako procentowa roczna zmiana indeksu cen towarów i usług konsumpcyjnych – na poziomie 2,2% w roku 2022, 2,4% w roku 2023 i 2,5% od roku 2024.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miłkowice opracowano na lata 2021 – 2030, natomiast prognozę kwoty długu stanowiącą część Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniając zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji, wynikające z załącznika nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmują 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 oraz programy, projekty lub zadania pozostałe, z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. Nie przedstawiono w wykazie przedsięwzięć programów, projektów i zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego ani wieloletnich gwarancji i poręczeń z uwagi na to, że w chwili sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej nie są one realizowane, jak również nie są planowane w kolejnych latach prognozy.

Prognozy budżetu operacyjnego (dochody bieżące, wydatki bieżące) sporządzono przede wszystkim w oparciu o metodę statystycznej ekstrapolacji, przy uwzględnieniu czynników makroekonomicznych jak i historycznego układu źródeł dochodów i wydatków związanych z funkcjonowaniem gminy.

Prognozowanie jest procesem ciągłym, wymagającym stałej obserwacji nie tylko czynników wpływających na przyjmowane wielkości, ale również weryfikacji przyjętych wcześniej prognoz. Analiza wykonania budżetu roku 2020, w szczególności analiza dynamiczna odnosząca się do lat poprzednich pozwala wskazać kierunki zachodzących zmian i ich skalę. Istnieje również duże prawdopodobieństwo, że niektóre z zaobserwowanych trendów będą kontynuowane w kolejnych latach.

I. PROGNOZOWANE DOCHODY

W budżecie na 2021 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 i prognozę wskaźników makroekonomicznych. 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.

Analiza kształtowania się dochodów pochodzących z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych, stanowiących dochód budżetu państwa wykazała, że jednym z czynników mogących mieć wpływ na dochody z tego tytułu jest wzrost Produktu Krajowego Brutto (PKB). Budując prognozę dynamiki PKB oparto się na założeniach opracowanych przez Ministerstwo Finansów opublikowanych w dokumencie pn. Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, lipiec 2020r. W strukturze dochodów bieżących w 2020 r. i w latach następnych nadal największy udział będą miały wpływy z tytułu udziału Gminy w podatku PIT, podatek od nieruchomości oraz subwencje.

Biorąc pod uwagę dużą zmienność wpływów dochodów z powyższych źródeł oraz pozostałych dochodów bieżących w latach historycznych uwzględniono planowany wzrost 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.

| L.p. | Źródło dochodu | Przewidywane zwiększenie dochodów od roku: | | | |
|------|---|--|-----------|-----------|-----------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| 1. | Podatek od nieruchomości od osób prawnych | 1 068 111 | 1 068 111 | 2 461 040 | 2 691 045 |
| 2. | Czynsz dzierżawny | 1 078 700 | 1 078 700 | 1 450 200 | 1 450 200 |

Założono, iż w 2021 roku ulegnie zmianie cena za odpady komunalne. Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, system gospodarowania odpadami komunalnymi zorganizowany przez samorząd powinien się samofinansować. To przekłada się na obowiązek ustalania wysokości ponoszonych przez mieszkańców gmin opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - na poziomie zabezpieczającym pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Założeniem ustawodawcy było samofinansowanie się systemu, co oznacza, że dochody z tytułu opłaty za śmieci powinny pokryć koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami w gminie.

Analizując wpływy podatkowe w roku 2020 i odnosząc je do danych z lat poprzednich stwierdza się, że wpływy z podatków lokalnych będą zrealizowane na poziomie zaplanowanym lub wyższym. Wskazuje na to dobre wykonanie większości podatków lokalnych w tym mającego największy udział w tej grupie dochodów – podatku od nieruchomości, podatek rolny. Wykonania planu dochodów można się spodziewać w grupie pozostałe dochody operacyjne. W grupie ujęto wpływy z odzyskiwanego podatku VAT, wynikającego z nadwyżki podatku naliczonego nad podatkiem należnym - powstałej w okresie od marca 2019 do grudnia 2020 - a dotyczy odliczenia podatku VAT od inwestycji budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lipce i budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ulesie oraz hurtowego zakupu wody od LPWiK w Legnicy. Na chwilę obecną z urzędu skarbowego wpłynęła kwota 400.000zł i pozostaje jeszcze nadwyżka rzędu 502.588,00zł.

W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych do poziomu maksymalnie dopuszczalnego ogłoszonego przez Ministra Finansów, corocznego przyrostu podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości) oraz utrzymanie na wysokim poziomie ściągalności należności podatkowych m.in. poprzez czynności windykacyjne. Górne granice stawek kwotowych określone w art. 5 ust. 1, art. 10 ust. 1 i art. 19 pkt 1 przywołanej ustawy, obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego (in plus lub in minus).

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące obejmujące, między innymi dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące, prognozowano w latach 2022-2030, z uwzględnieniem planowanej dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego skalkulowanej zgodnie z ustawą o systemie oświaty, dotacji przekazywanych z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków bieżących wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2020 roku na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim. Dla prognozowania pozostałych dochodów bieżących w latach 2022 – 2030 przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów w oparciu o założenia przedstawione przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W marcu dokonano zmian - w związku z epidemią koronawirusa, w ramach działań pomocowych Rząd wprowadził zwolnienie z opłaty targowej za cały 2021 rok - to wynik nowelizacji ustawy covidowej, tak zwanej tarczy antykryzysowej 6.0 - usunięto zaplanowane dochody w kwocie 500zł. zwiększono plan subwencji o kwotę 48.583zł w związku z pismem Ministra Finansów ST3.4750.2.2021 z dnia 09.02.2021r. informującym o ostatecznych kwotach ujętych w ustawie budżetowej oraz zmniejszono planowane dotacje o kwotę 11.800zł w związku z pismem Wojewody Dolnośląskiego z dnia 16.02.2021r. informującym o ostatecznych kwotach dotacji. W kwietniu przyjęto kolejne dotacje, maju dokonano zmiany w dochodach bieżących m.in. pochodzących z rekompensaty utraconych dochodów z tytułu opłaty targowej, środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID na program Wspieraj Seniora, z rozliczenia środków pozostałych na koncie wydatków niewygasających i innych osiągniętych wpływów, wcześniej nie zaplanowanych.

Dochody Majątkowe

W ramach grupy dochodów majątkowych w latach 2021-2022 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 2021-2022 Gmina będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. W 2021 roku przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż w kwocie 640.000zł. Na rok 2022 przyjęto wielkość sprzedaży majątku w oparciu o informację o planowanej sprzedaży działek w związku z zainteresowaniem osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne oraz działkami gminnymi w podstrefie LSSE w Rzeszotarach w kwocie 2.800.000zł. Jeśli chodzi o wartość mienia gminy Miłkowice przeznaczonej do sprzedaży to ogólnie ma jest ponad 10 mln złotych netto, w tym podstawowe wielkości: w Rzeszotarach ok. 20ha gruntów pod przemysł, w Miłkowicach 10 działek pod budownictwo jednorodzinne - w tym jedna usługi z budownictwem jednorodzinym o pow. łącznej ok 1,7ha, 36 działek budowlanych w Gniewomirowicach pow. ok 5ha oraz nieruchomość niezabudowana w Jezierzanach - ok. 9ha. Przyjęta wartość dochodów w roku 2021 i 2022 wynika z ostrożnościowego podejścia do szacowania wpływów tej kategorii. Na ten moment przyjęte założenia co do wpływów ze sprzedaży majątku wydają się realne, będą one natomiast przedmiotem monitoringu i w razie konieczności będą dokonywane korekty. Na rok 2021 zaplanowany jest wpływ dochodów z wpłat ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych w miejscowości Lipce w kwocie 40.000zł – zakończenie zadania nastąpi w 2021 roku oraz dofinansowanie z PFRON w kwocie 122.500zł do zadania "Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych z terenu gminy Miłkowice". Natomiast dotacje inwestycyjne przekazywane z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego na podstawie ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim wprowadzane będą do budżetu zgodnie z zawiadomieniem z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego. Pozostałe zmiany w tym zakresie, a więc uwzględnienie innych dochodów przede wszystkim w postaci transferów z UE, będą możliwe w momencie określenia możliwości pozyskania dodatkowych środków na realizację zadań inwestycyjnych.

II. PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki budżetu w latach 2021-2030 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. Ekspozycja wydatków bieżących została dokonana z uwzględnieniem między innymi wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych oraz świadczeń pracowniczych. 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 przypadku pozostałych wydatków bieżących ich dynamika wzrostu w latach 2022 -2030 wynosi 102,50% z uwagi na wysoką bazę jaką stanowi plan wydatków roku 2021r. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR powiększoną o marżę kredytową. W miarę upływu czasu zakłada się wzrost dodatniego wyniku operacyjnego (dochody bieżące przewyższające wydatki bieżące).W kolejnych latach zakłada się umiarkowany wzrostu kosztów administracji, lepsze wykorzystanie posiadanych zasobów, zmniejszenie kosztów operacyjnych, a tym samym generowanie oszczędności w części bieżącej budżetu, które jednostka będzie mogła przeznaczyć na inwestycje. Oszczędności w części bieżącej budżetu przyczynią się także do poprawy zdolności Gminy do zaciągania zobowiązań określonej w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o

finansach publicznych. Wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów nie przewidują okresowych wahań czy radykalnych zmian odwracających zarysowane trendy. Podobnie w opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miłkowice utrzymano trend wzrostowy na wszystkich pozycjach (część operacyjna budżetu) w całym okresie objętym prognozą.

Na wydatki majątkowe składają się przedsięwzięcia jednoroczne (2021 r.) oraz realizowane w formule wieloletniej, które stanowią element Wieloletniej Prognozy Finansowej w postaci Załącznika Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć. Wykaz Przedsięwzięć przedstawia limity wydatków i zobowiązań na poszczególne przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2021-2023. Większość zadań znajdujących się w Wykazie przewidziana do realizacji po 2021 r. znajduje się w fazie projektowania i ich ostateczny kształt (koszt, okres realizacji, montaż finansowy) może ulec zmianie. W roku 2021 wprowadzono zadanie w związku z zawarciem umowy o dofinansowanie zadania „Budowa obiektów małej architektury rekreacyjnej - plac zabaw w Głuchowicach, Gniewomirowicach, Miłkowicach, Rzeszotarach i Studnicy” ze środków PROW, po zrealizowaniu zadania zostanie wprowadzona do budżetu refundacja z UE. Planowana działalność inwestycyjna od 2023 r. opiera się wyłącznie na środkach własnych. Natomiast w latach 2024 – 2030 wydatki majątkowe zaplanowano w wielkościach wynikających z możliwości budżetu Gminy po zaplanowaniu wydatków bieżących oraz spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji samorządowych (rozchody). W ramach wydatków majątkowych zaplanowano na realizację przedsięwzięć w latach 2021 – 2023 kwotę 9.218.948zł (zwiększenie o 84.000zł na Budowę oświetlenia ulicznego w Pątnówku i Siedliskach), natomiast na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 81.791,40zł (zwiększenie o kwotę 20.913,90zł - środki na projekt realizowany ze środków unijnych, które nie były wykorzystane w roku 2020 "GOPS Miłkowice - nowe otwarcie).

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 2021 – 3.475.791,40zł (bieżące 81.791,40zł, a majątkowe 3.394.000,00zł)
- w roku 2022 – 4.784.948,00zł (wyłącznie wydatki majątkowe)
- w roku 2023 – 1.000.000,00zł (wyłącznie wydatki majątkowe)

W tym miejscu podaje się, że limity zobowiązań poszczególnych przedsięwzięć będą korygowane w trakcie roku budżetowego po pozyskaniu informacji od realizatorów o zawartych umowach. Aktualizacja limitów zobowiązań będzie się odbywać bez zbędnej zwłoki, przy okazji zmiany uchwały w sprawie uchwalenia WPF przez organ stanowiący.

W marcu wprowadzono zmiany w planie wydatków, które były związane ze zwiększeniem subwencji i zmniejszeniem dotacji - na podstawie ostatecznych kwot ujętych w Ustawie Budżetowej oraz z wprowadzono zadania niezbędne do wykonania, ze względu na wymogi aktualnych przepisów, bezpieczeństwo i niezbędne do sprawnego funkcjonowania Urzędu i podległych jednostek, w tym największa pozycja to "Przebudowa dachu oraz schodów do głównego wejścia w budynku Urzędu Gminy Miłkowice" za 350.000zł ponadto Urząd Gminy miał obowiązek wypłaty niezaplanowanych wcześniej Nagród Jubileuszowych (3 pracowników). W kwietniu i maju wprowadzono plan wydatków na zadania wynikające z trwającej epidemii koronawirusa, w tym kwota 10.000zł na realizację zadań postawionych przez Wojewodę Dolnośląskiego w zakresie organizacji transportu do punktów szczepień przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 oraz organizacji stanowiska gminnego koordynatora do spraw szczepień oraz 10.623,30zł na realizację programu „Wspieraj Seniora” druga edycja z terminem realizacji do końca roku 2021, na ten cel zostały przyznane środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Ponadto wprowadzono plan dotacji w kwocie 400.000zł dla Powiatu Legnickiego do zadania „Remont drogi powiatowej nr 2210D w Miłkowicach”, zadanie będzie realizowane w formule 50:50 oraz 21.000zł celem wpłaty na Fundusz Wspierania Policji z przeznaczeniem na dofinansowanie "Zakup pojazdu oznakowanego typu terenowego (SUV) dla Komisariatu Policji w Chojnowie". Z większych zadań należy wymienić zadanie inwestycyjne „Budowa kontenerowej szatni na boisku w Miłkowicach” w kwocie 100.000zł, „Rozbudowa terenu rekreacyjnego w Siedliskach – budowa grilla” w kwocie 10.000zł, zwiększenie o 13.500zł planu na zadanie "Budowa remizy wraz ze świetlicą w Ulesiu" oraz wprowadzenie nowego zadania na kwotę 40.000zł „Budowa przedszkola w Miłkowicach” z przeznaczeniem na przygotowanie dokumentacji projekto-kosztorysowej, jednocześnie zmniejszając o 40.000zł plan wydatków na zadanie „Budowa przedszkola w Rzeszotarach” (zmniejszenie kwoty w Załączniku Nr 2 Przedsięwzięcia WPF).

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wynik budżetu jako różnica między dochodami, a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu.

W roku 2021 planowane Przychody wynoszą 4.493.951,71zł, a Rozchody 1.392.000zł (500.000zł wykup obligacji wyemitowanych w roku 2012 oraz spłata rat kredytów w BS Wschowa w wysokości 300.000zł i rat pożyczek uzyskanych z WFOŚiGW w wysokości 592.000zł). Przewiduje się, że realizacja budżetu zakończy się deficytem w wysokości 3.101.951,71zł, którego źródłem pokrycia będą wolne środki w kwocie 1.967.122,50zł oraz Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - nadwyżka budżetowa, która powstała w związku z otrzymaniem w dniu 15.12.2020r. środków z dotacji celowej z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych) na realizację zadania Budowa systemu oświetlenia ulicznego w oparciu o źródła światła typu LED i panele fotowoltaiczne na terenie gminy Miłkowice w kwocie 1.000.000zł, nadwyżki wynikającej z dochodów uzyskanych z wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu w kwocie 61.037,81zł oraz z kwoty 73.791,40zł wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 pojęcie środków publicznych i dochodów publicznych ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - realizacja programu "GOPS Miłkowice - nowe otawrcie".

W kolejnych latach prognozy tj. w okresie lat 2022 – 2030 przewiduje się nadwyżkę budżetową w danym roku. Planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji samorządowych.

Ponadto w latach 2021-2023 zaplanowano w przychodach spłatę pożyczek udzielonych Gminnemu Ośrodkowi Zdrowia w Miłkowicach (raty po 12.000zł – z pożyczki udzielonej w 2016 roku).

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 31.12.2020 przedstawia się następująco:

| | Nazwa instytucji | Rodzaj zobowiązania | Kwota pierwotna wg. umowy | Termin ostatecznej spłaty | Stan na 31.03.2021 |
|----|--|--|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| 1. | Bank Spółdzielczy Wschowa Oddział Lubin | Kredyt inwestycyjny Nr 60/MŁ/2010 z 09.07.2010r. | 2 000 000zł | do 31.12.2025 | 950 000zł |
| 2. | Bank Spółdzielczy Wschowa Oddział Lubin | Kredyt inwestycyjny Nr 90/MŁ/2011 z 17.11.2011r. | 1 000 000zł | do 31.12.2025 | 475.000zł |
| 3. | PKO Bank Polski SA | Obligacje Umowa z dnia 03.12.2012r. | 3 000 000 (emisja 2 500 000) | do 30.06.2026 | 1 500 000zł |
| 4. | PKO Bank Polski SA | Obligacje Umowa z dnia 16.06.2014r. | 3 000 000 (emisja 2 500 000) | do 25.11.2025 | 1 500 000zł |
| 5. | PKO Bank Polski SA | Obligacje Umowa z dnia 6.12.2019r. | 1 000 000zł | do 6.12.2023 | 1 000 000zł |
| 6. | PKO Bank Polski SA | Obligacje Umowa z dnia 24.08.2020r. | 4 000 000zł | do 20.11.2030 | 4 000 000zł |

| | | | | | |
|----|-----------------|--|-------------|---------------|---------------------|
| 7. | WFOŚiGW Wrocław | Pożyczka na inwestycję Nr 006/P/OW/LG/2013 z dnia 23.01.2013r. | 1 233 000zł | do 16.12.2021 | 112 500zł |
| 8. | WFOŚiGW Wrocław | Pożyczka na inwestycję Nr 342/P/OW/LG/2017 z dnia 16.11.2017r. | 1 655 000zł | do 16.12.2029 | 1 448 125zł |
| 9. | WFOŚiGW Wrocław | Pożyczka na inwestycję Nr 031/P/OW/LG/2018 z dnia 07.03.2018r. | 2 755 000zł | do 16.12.2029 | 2 419 375zł |
| | | | | RAZEM: | 13 405 000zł |

W latach 2021-2030 Gmina Miłkowice 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 2020-2032 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

W latach 2022-2032 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 I kwartału 2021r. zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych wynosiło 13.405.000zł, a planowane zadłużenie na koniec 2021 roku wyniesie 12.236.000zł. Zarówno w roku 2021 i w latach następnych limit obsługi zadłużenia nie jest przekroczony i spełnia wymogi spłaty długu określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu począwszy od roku 2021 wykazywać będzie tendencję malejącą do zera w 2030 roku. W roku 2021 spłata długu sfinansowana zostanie przychodami z wolnych środków. W dalszym ciągu w przypadku Gminy Miłkowice dług kreowany jest na poziomie budżetu majątkowego, co oznacza, że celem zaciągania zobowiązań zwrotnych jest przede wszystkim konieczność sfinansowania prowadzonych działań inwestycyjnych. Od roku 2022 do końca okresu prognozy dług będzie spłacany tylko nadwyżkami budżetowymi. W latach 2022-2030 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową w kwocie długu nie wystąpi dług spłacany wydatkami.