

Zarządzenie Nr 107/2020

Wójta Gminy Mietków
z dnia 04 czerwca 2020 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Mietków na lata 2020 -2027

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 roku poz. 713) i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), Wójt Gminy Mietków zarządza co następuje;

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Mietków na lata 2020 – 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Adam Kozarowicz



**WÓJT GMINY
MIRTKÓW**
Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 107/2020
z dnia 2020-06-04

Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	z tego:				1.2	w tym:	
						1.1.4	1.1.5	z tego:			1.2.1	1.2.2
								1.1.5.1	z podatku od nieruchomości			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2020	21 911 521,23	21 177 702,23	2 818 225,00	20 000,00	3 812 447,00	6 768 997,23	7 758 033,00	3 811 271,00	733 819,00	711 447,00	20 741,00	
2021	22 111 800,00	22 011 800,00	2 980 000,00	22 000,00	3 645 686,00	6 655 114,00	8 709 000,00	3 860 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2022	22 240 900,00	22 240 900,00	3 000 000,00	25 000,00	3 700 000,00	6 710 000,00	8 805 900,00	3 880 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	22 815 000,00	22 815 000,00	3 200 000,00	26 000,00	3 820 000,00	6 911 000,00	8 858 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	23 385 500,00	23 385 500,00	3 400 000,00	26 500,00	3 750 000,00	7 119 000,00	8 890 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 737 000,00	23 737 000,00	3 600 000,00	27 000,00	3 780 000,00	7 200 000,00	8 910 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	24 159 000,00	24 159 000,00	3 800 000,00	28 000,00	380 000,00	7 285 000,00	8 956 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 327 000,00	24 327 000,00	4 000 000,00	29 000,00	3 820 000,00	7 326 000,00	9 152 000,00	4 150 000,00	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, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyrażających 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x ⁶⁾	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2020		770 061,00	770 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	4.5.1
4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	770 061,00	770 061,00	200 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi	6			6.1
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
Lp													
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 430 000,00	0,00	525 417,00	525 417,00	0,00	525 417,00	525 417,00	
2021	x	x	x	x	0,00	3 700 000,00	0,00	1 429 600,00	1 429 600,00	0,00	1 429 600,00	1 429 600,00	
2022	x	x	x	x	0,00	2 980 000,00	0,00	1 605 710,00	1 605 710,00	0,00	1 605 710,00	1 605 710,00	
2023	x	x	x	x	0,00	2 260 000,00	0,00	1 315 000,00	1 315 000,00	0,00	1 315 000,00	1 315 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	1 540 000,00	0,00	1 546 500,00	1 546 500,00	0,00	1 546 500,00	1 546 500,00	
2025	x	x	x	x	0,00	820 000,00	0,00	1 677 000,00	1 677 000,00	0,00	1 677 000,00	1 677 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	100 000,00	0,00	1 648 000,00	1 648 000,00	0,00	1 648 000,00	1 648 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	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 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 poprzedzającego rok budżetowy ^x
2020	4,88%	4,57%	8,58%	6,08%	5,38%	TAK	TAK
2021	5,73%	10,29%	9,96%	7,48%	6,78%	TAK	TAK
2022	5,22%	10,92%	10,34%	9,05%	8,35%	TAK	TAK
2023	4,98%	8,72%	8,27%	9,63%	9,63%	TAK	TAK
2024	4,75%	9,83%	9,51%	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2025	4,56%	10,35%	x	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2026	4,36%	9,86%	x	8,97%	8,75%	TAK	TAK
2027	0,60%	0,60%	x	9,22%	9,22%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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
2020	45 000,00	45 000,00	45 000,00	20 741,00	20 741,00	20 741,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	w tym:			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 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.2	10.3	10.4
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
2020	84 525,00	0,00	0,00	84 525,00	0,00	84 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	555 000,00	0,00	0,00	555 000,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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	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				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
						w tym:				
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			
Lp										
2020	0,00	16 254,20	0,00	16 254,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłudzeniu 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.

WÓJT
Adam Kozarwicz

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)				1 914 943,16	84 525,00	555 000,00	500 000,00	0,00	1 139 525,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 914 943,16	84 525,00	555 000,00	500 000,00	0,00	1 139 525,00
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:				1 914 943,16	84 525,00	555 000,00	500 000,00	0,00	1 139 525,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 914 943,16	84 525,00	555 000,00	500 000,00	0,00	1 139 525,00
1.1.2.1	Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej gminy	Urząd Gminy Mietków	2018	2022	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.2	Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych - Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych	Urząd Gminy Mietków	2013	2021	914 943,16	84 525,00	55 000,00	0,00	0,00	139 525,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Adam Kozarowicz

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2027

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zm) Wójt Gminy Mietków przedkłada w załączeniu Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2020-2027.

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zm.). Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych – aktualizacja – październik 2014 r.

Relacje między Wieloletnią Prognozą Finansową na 2020 rok a budżetem na 2020 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty rozchodów oraz kształtowania się długu gminy.

Budżet gminy na 2020 rok jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się na wpływach takich jak: subwencje, podatki i opłaty lokalne, dotacje oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące. Realizacja przyszłorocznego budżetu wymagać będzie podejmowania szeregu działań mających na celu dalszą racjonalizację wydatków budżetowych i to we wszystkich sferach działalności samorządu oraz zintensyfikowanie działań w zakresie wysokiej realizacji dochodów budżetowych.

Prognoza na lata następne została zaplanowana w oparciu o szczegółową analizę wykonania w latach poprzednich, dane prognostyczne wynikające z podpisanych umów oraz przewidywany wzrost poszczególnych źródeł dochodów oraz wydatków w latach 2020-2027. Prognozowane dochody i wydatki opracowane zostały na okres, na który planuje się spłacić zobowiązania.

DOCHODY

Dochody zostały ustalone na podstawie ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach

jednostek samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2018 roku, poz. 1530.), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów. Plan dochodów uwzględnia podstawowe źródła o charakterze dochodów zewnętrznych, dochodów podatkowych i opłat lokalnych oraz dochodów pochodzących z wykorzystania składników majątkowych gminy.

Plan dochodów ogółem na 2020 wynosi 21.911.521,23 zł.

Dochody zwiększone zostały o 2.329.508,85 zł od pierwotnie planowanych dochodów na 2019 rok. Zmiany wynikają z przyznanych dotacji na zadania bieżące i majątkowe.

W dochodach ogółem wyszczególniono:

1. Dochody bieżące – 21.177.702,23 zł

Subwencje - wielkości subwencji przyjęta na podstawie informacji przekazanych przez Ministra Finansów pismo ST3/4750.1.2020.

Wyliczenie kwoty subwencji na 2020 rok oparte jest na wykonaniu 2018 roku. Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Kwota podstawowa ustalona jest w oparciu o dochody podatkowe gminy za rok 2018 oraz na podstawie danych o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2018 roku ustalonej przez GUS. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Należy dodać, że dla ustalenia kwoty podstawowej subwencji przyjmuje się dochody jakie jednostka samorządu terytorialnego może uzyskać przy zastosowaniu górnych stawek podatkowych bez zwolnień, umorzeń oraz zaniechań poboru podatków. Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca kraju na dzień 31 grudnia 2018 roku wyniósł – 1.956,15 zł. natomiast na jednego mieszkańca naszej gminy 2.151,32 zł. tj. 109,67%. W związku z tym gmina nie otrzyma kwoty podstawowej.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

Ze względu na niską gęstość zaludnienia gmina otrzyma subwencję uzupełniającą w wysokości 793.553 zł

Podatki i opłaty lokalne - wielkość przyjęto na podstawie uchwał Rady Gminy.

W 2020 roku planowany jest wzrost podatku od nieruchomości. Spodziewamy się sprzedaży

obiektu po „Technice dla wody ze Śląska” i uregulowanie zaległych zobowiązań. W związku z aktualizacją ”WroSIP” przez Starostwo we Wrocławiu, na bieżąco będziemy weryfikować złożone przez podatników deklaracje.

Dotacje - zgodne z wielkościami wskazanymi przez dysponentów: Wojewody Dolnośląskiego – pismo z 17.04.2020 roku FB-BP.3111.66.2020/KSz oraz pisma z Krajowego Biura Wyborczego DWR-3112-27/19 z dnia 02.10.2019 roku, przyjęto do projektu budżetu dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin. Plan dotacji nie obejmuje wszystkich zadań (stypendia, oddziały przedszkolne), a także zabezpiecza tylko pierwsze półrocze 2020 roku (zasiłki stałe i okresowe).

Udziały - planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie wskazanej przez Ministra Finansów pismo ST/4750.1.2020 (38,16%), zwiększone o kwotę szacunkowego wykonania 2020 roku (zgodnie z pismem Ministra Finansów, przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy).

Pozostałe dochody bieżące - zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2019 r.

2. Dochody majątkowe – 733.819,00 zł

Dochody majątkowe stanowią 3,49% dochodów ogółem. Dochody ze sprzedaży majątku w 2020 roku na łączną kwotę 733.819 zł pochodzą z sprzedaży 4 działek w Proszkowicach, mieszkania komunalnego w Mietkowie oraz działki o powierzchni ok. 1 ha nad zalewem mietkowskim. Gmina otrzymała ostateczne rozliczenie środków z zadania realizowanego przy udziale środków UE w wysokości 20.741 zł. Uwzględniono także wpływy z przypadających na 2020 rok kwot ze sprzedaży nieruchomości w systemie ratalnym dokonanych w poprzednich latach.

Prognozowane dochody na lata 2020-2027

Planując dochody w latach 2020-2027 wszystkie dochody bieżące zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością i zastosowano wskaźniki makroekonomiczne na poziomie 103%.

Nie planuje się dochodów majątkowych w latach 2022 – 2027.

WYDATKI

Podstawę prawną do planowania wydatków budżetowych stanowi ustawa z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 roku, poz. 713), która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecone ustawami.

Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST oraz przedsięwzięcia).

Plan wydatków ogółem – 21.141.460,23 zł.

Plan wydatków budżetowych jest planem realnym, uwzględniającym koszty utrzymania i funkcjonowania gminy oraz wszystkich jednostek organizacyjnych, a także instytucji kultury. Po stronie wydatków bieżących uwzględniono kwoty na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów. Wydatki ogółem zwiększyły się o 1.756.448,15 zł od planowanych pierwotnie wydatków za 2019 rok.

Zaplanowane wydatki bieżące na rok 2020 i kolejne lata pozwalają na zachowanie reguły z art. 242 ustawy o finansach publicznych, że nie może być uchwalony budżet, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W ramach wydatków ogółem wyszczególniono:

a) wydatki bieżące w kwocie 20.652.285,23 zł w tym: obsługa długu w kwocie 133.000,00 zł z przeznaczeniem na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W roku 2020 nie planuje się większych remontów, a pozostałe wydatki zaplanowane zostały na poziomie pozwalającym wykonywać zadania wynikające z ustawy o samorządzie gminnym. Należy podkreślić, że 33% wydatków bieżących przeznaczonych jest na oświatę. Duże oszczędności kumuluje także przetarg i podpisanie umowy z zakładem energetycznym dla wszystkich jednostek organizacyjnych.

b) wydatki majątkowe w kwocie 489.175,00 zł, co stanowi 2,32% wydatków ogółem. Są to wydatki zaplanowane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych. Do realizacji w 2020 roku zaplanowano zadania, które są już rozpoczęte oraz nowe zadania.

W dalszym ciągu będziemy budować wodociągową sieć przesyłową w celu uzbrojenia terenów mieszkalnych. Z uwagi na bardzo wysoki koszt budowy nowej siedziby biblioteki publicznej (wartość po przetargu ponad 3,7 mln, przy dotacji 1,5 mln) Gmina odstąpiła od

budowy w chwili obecnej. W ramach Funduszu Sołeckiego zostaną ogrodzone place zabaw, zakupione siłownie zewnętrzne i urządzone miejsca spotkań dla mieszkańców.

Prognozowane wydatki na lata 2020-2027

Wzrost wydatków uzależniony jest ściśle od dochodów. Jeżeli zatem będą wzrastać wydatki bieżące w roku 2020 i w latach kolejnych należy dokonywać podwyżek podatków i opłat lokalnych. Na lata 2020 -2027 przewidziano tylko 102% wzrost wydatków bieżących, w związku ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ale już w roku 2020 przewidziano wzrost wydatków bieżących do poziomu 105%. Należy wspomnieć, iż duża część pracowników nabyła uprawnienia emerytalne – 6 osób. Wiąże się to z wypłatą odpraw emerytalnych. Przy planowaniu wydatków bieżących na lata 2020-2027 zastosowane zostały wskaźniki makroekonomiczne na poziomie 103,00%. Poziom wydatków majątkowych w tych latach wynika z przyjętego wariantu planu inwestycyjnego dostosowanego do poziomu potrzeb inwestycyjnych mieszkańców oraz do możliwości finansowych gminy.

Wynik budżetu

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust.1 u f p). Wynik budżetu w latach 2020 - 2027 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

W roku 2020 planuje się nadwyżkę budżetu w wysokości 770.061,00 zł, którą gmina przeznaczy na częściową spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2020 -2027 planuje się również nadwyżkę budżetu, która przeznaczona będzie na rozchody budżetu (spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek).

Przychody budżetu

W roku 2020 nie planuje się przychodów budżetu.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu obejmują spłatę długu zaplanowaną na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów, a także spłat nowego zadłużenia zaciągniętego w 2019 roku. Spłata przypadająca na 2020 rok – 770.061,00 zł, stanowi ona 3,44% planowanych dochodów ogółem.

Prognoza długu na lata 2020 – 2027

Przewidywana kwota długu wyliczona na 31.12.2019 r. wyniesie 5.206.315,20 zł. Do

wyliczeń tej kwoty przyjęto kwotę długu 5.440.820,24 zł na koniec roku 2018 i pomniejszono o spłacone kredyty i pożyczki w 2019 roku w kwocie 715.000 zł oraz o spłacone raty leasingowe - 19.505,04 zł. i zaciągniętym kredycie w wysokości 500.000 zł

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużania jednostek samorządu terytorialnego, zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia zastosowano wzór wg ustawy o finansach publicznych. Po wyliczeniu WPF dokonano analizy wskaźników zadłużenia. Z analizy wynika, że „Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem, z uwzględnienia wyłączeń” są niższe od „Dopuszczalnych limit spłaty zobowiązań określonych w art. 243 u f p”.

Przedsięwzięcia Gminy Mietków

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2015 roku do końca okresu realizacji zadań. Są to następujące zadania:

- rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Stróży – trwałość projektu do 2021 r.
- termomodernizacja budynków oświatowych – zadanie odsuwane w czasie z uwagi na poszukiwanie innych źródeł dofinansowania (WFOŚiGW lub NFOŚiGW)
- budowa siedziby Gminnej Biblioteki Publicznej w Mietkowie. Zadanie realizowane przez Gminną Bibliotekę Publiczną, która pozyskała środki na dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Czytelnictwa, - rezygnacja z uwagi na duży wzrost wartości zadania w wyniku przetargu nieograniczonego. Wartość kosztorysowa 2,8 mln, a wartość w wyniku przetargu – 3,7 mln.

WÓJT
Adam Kuzerski