

Zarządzenie Nr 225/2021

Wójta Gminy w Mietkowie
z dnia 25 listopada 2021 roku

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305), Wójt Gminy Mietków zarządza co następuje;

§ 1

Wójt Gminy Mietków przedkłada projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy Mietków stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia

§ 2

Projekty przedkłada się Radzie Gminy i przesyła do wiadomości Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Adam Kozarowicz



(projekt)

Uchwała nr / /2021
Rady Gminy Mietków
z dnia grudnia 2021 roku

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Mietków

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.), Rada Gminy uchwała co następuje;

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 – 2028 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań;

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 1 ust. 2
- 2) w 2022 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

gminy Mietków na lata 2021 - 2027 załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:		
			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
								dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			
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	
2022	20 098 340,00 ✓	19 398 340,00 ✓	2 798 952,00 ✓	38 785,00	3 923 943,00	2 964 967,00	9 671 693,00	4 550 215,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2023	20 185 952,00	19 685 952,00	2 798 952,00	38 700,00	3 800 000,00	2 950 000,00	10 098 300,00	4 320 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	20 610 252,00	19 942 252,00	2 798 952,00	38 700,00	3 800 000,00	3 345 600,00	9 959 000,00	4 000 000,00	668 000,00	668 000,00	0,00	
2025	20 150 000,00	19 700 000,00	2 698 592,00	40 000,00	4 080 000,00	3 450 000,00	9 431 408,00	4 050 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2026	18 808 000,00	18 808 000,00	2 600 000,00	28 000,00	3 800 000,00	3 450 000,00	8 930 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	18 829 000,00	18 829 000,00	2 600 000,00	29 000,00	3 820 000,00	3 450 000,00	8 930 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	18 829 000,00	18 829 000,00	2 600 000,00	29 000,00	3 820 000,00	3 450 000,00	8 930 000,00	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, z późn. zm.), zwaną 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.

Lp	2	21	211	212	w tym:						22	w tym:	
					w tym:			w tym:				221	2211
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2022	21 450 198,00	16 894 153,00	9 483 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 556 045,00	4 556 045,00	889 675,00		
2023	21 215 952,00	17 665 952,00	9 490 000,00	0,00	72 100,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	1 500 000,00		
2024	22 242 252,00	18 252 552,00	9 490 000,00	0,00	53 200,00	0,00	0,00	0,00	3 989 700,00	0,00	0,00		
2025	20 770 000,00	18 250 000,00	9 490 000,00	0,00	34 200,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	0,00		
2026	19 428 000,00	19 428 000,00	9 490 000,00	0,00	15 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	19 719 500,00	19 719 500,00	9 490 000,00	0,00	2 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	19 861 000,00	19 861 000,00	9 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Z tego:

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:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	Z tego:			
2022	-1 351 858,00	0,00	2 111 858,00	0,00	0,00	2 111 858,00	1 351 858,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2023	-1 030 000,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2024	-1 632 000,00	0,00	2 352 000,00	0,00	0,00	2 352 000,00	1 632 000,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2025	-620 000,00	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	1 340 000,00	620 000,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2026	-620 000,00	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	1 340 000,00	620 000,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2027	-890 500,00	0,00	950 500,00	0,00	0,00	950 500,00	890 500,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			
2028	-1 032 000,00	0,00	1 032 000,00	0,00	0,00	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x			

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.

Lp	Z tego:			5	Z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	w tym:	
		4.4.1	4.5			5.1.1	5.1.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										W tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
Lp												
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 028 954,00	88 954,00	2 504 187,00	4 616 045,00			
2023	x	x	x	x	0,00	2 220 000,00	0,00	2 020 000,00	3 770 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	0,00	1 689 700,00	4 041 700,00			
2025	x	x	x	x	0,00	780 000,00	0,00	1 450 000,00	2 790 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	60 000,00	0,00	-620 000,00	720 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-890 500,00	60 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-1 032 000,00	0,00			

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	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 wyłączeń wliczeń 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				
2022	5,72%	15,79%	20,05%	10,06%	11,06%	TAK	TAK
2023	5,26%	12,50%	15,49%	14,09%	15,09%	TAK	TAK
2024	4,66%	10,50%	14,53%	14,57%	15,57%	TAK	TAK
2025	4,64%	9,13%	x	16,69%	16,69%	TAK	TAK
2026	4,79%	-3,94%	x	9,07%	9,48%	TAK	TAK
2027	0,41%	-5,78%	x	7,51%	7,92%	TAK	TAK
2028	0,00%	-6,71%	x	5,68%	6,09%	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:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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	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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	
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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						
	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	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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 wspólniczonego 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
2022	500 000,00	0,00	0,00	988 954,00	0,00	988 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	588 954,00	0,00	588 954,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 inne x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	0,00	88 954,00	0,00	88 954,00	88 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	88 954,00	0,00	88 954,00	88 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 977 908,00	988 954,00	588 954,00	0,00	0,00	1 977 908,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 977 908,00	988 954,00	588 954,00	0,00	0,00	1 977 908,00
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:				1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.1	Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej gminy	Urząd Gminy Mietków	2018	2023	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
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:				977 908,00	488 954,00	88 954,00	0,00	0,00	977 908,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				977 908,00	488 954,00	88 954,00	0,00	0,00	977 908,00
1.3.2.1	Bezpieczna droga - budowa chodnika w Proszkowicach - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Mietków	2021	2022	800 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.2	Opłatne przejęcie urządzeń wodociągowych - ochrona środowiska	MIETKÓW	2021	2023	177 908,00	88 954,00	88 954,00	0,00	0,00	177 908,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2028

Wieloletnią prognozę sporządzono zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych art. 226 do art. 232 (Dz. U. z 2021 r. poz. 305). Równoległe do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej zarząd przedstawia projekt budżetu na kolejny rok. Zgodnie z treścią art. 229 uofp wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Mietków została sporządzona na lata 2021 - 2028, co wynika z limitów wydatków bieżących i majątkowych na planowanie i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

I. Dochody

Zgodnie z przepisami dochody w wieloletniej prognozie finansowej zostały przedstawione z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe.

1. Dochody bieżące:

Jako bazowy przyjęto rok 2022 i określono wysokość dochodów bieżących na poziomie 20.098.340 zł. Dochody szacowano zachowując zasadę ostrożności z uwagi na obecną sytuację związaną z pandemią. Plan dochodów bieżących w roku 2022 oraz w latach następnych będzie wzrastał o ok. 3%.

Przy ustaleniu dochodów z poszczególnych źródeł oparto się na szacunkach podanych przez Radę Ministrów w założeniach do Projektu budżetu państwa na rok 2022 oraz na podanych wskaźnikach makroekonomicznych mających bezpośredni wpływ na wysokość osiągniętych przez Gminę dochodów m.in. z tytułu:

a) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych - w roku 2022 zaplanowano na poziomie 2.798.952 zł. W roku 2023 i w latach następnych przyjęto wpływ w oparciu o dynamikę wzrostu wpływów z tych źródeł z ostatnich pięciu lat, biorąc pod uwagę znaczny wzrost liczby

podatników na terenie gminy w ostatnich latach, jednocześnie uwzględniając bieżącą sytuację w kraju związaną z pandemią COVID-19.

b) udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - w roku 2022 zaplanowano na poziomie 38.785 zł. W roku 2023 oraz w latach następnych zaplanowano na podobnym poziomie.

c) subwencji ogólnej, na którą składa się subwencja oświatowa - w roku 2022 zaplanowano na poziomie 3.923.943 zł

W roku 2022 zaplanowano dochody bieżące zgodnie z otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów i Wojewodę Dolnośląskiego. W kolejnych latach prognozy założono kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji na zadania zlecone i własne i szacowano w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

d) dotacji na cele bieżące - w roku 2022 zaplanowano na poziomie 2.964.967 zł zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego natomiast w roku 2023 oraz w latach następnych założono wzrost 2,5 %.

e) pozostałe dochody bieżące w roku 2022 zaplanowano na poziomie 9.671.693 zł w tym z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 4.550.215 zł.

Według danych Ministra Rozwoju i Finansów prognozowany wzrost PKB, przewidywany spadek bezrobocia nie stwarzają zagrożenia, że należne podatki i opłaty nie będą przez mieszkańców regulowane. Przyjęcie waloryzacji podstawowych źródeł dochodów na podstawie w/w założeń nie powoduje zjawiska przeszacowania wielkości dochodów budżetu.

2. Dochody majątkowe:

Prognozowane dochody w tym zakresie wynoszą 700.000 zł i obejmują:

a) dochody ze sprzedaży majątku - w roku 2022 zaplanowano na poziomie 700.000 zł. Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano w oparciu o obowiązujące zasady w zakresie zbywania nieruchomości i wieloletnią prognozę sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości. Przy szacowaniu wartości kierowano się aktualnie kształtującymi się cenami oraz operatami szacunkowymi planowanych do zbycia nieruchomości w roku 2022 oraz w oparciu o informacje wynikające z podpisanych umów o dofinansowanie, wnioski zgłoszone do naborów. Na dochody majątkowe składają się dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje na realizację inwestycji pochodzące z budżetu UE oraz z budżetów krajowych.

b) dotacje i środki na inwestycje - w roku 2022 nie zaplanowano.

II. Wydatki.

Wydatki podobnie jak dochody zaplanowano w podziale na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

1. Wydatki bieżące:

W planowaniu wydatków budżetu Gminy wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych tj. planowane wydatki bieżące budżetu nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki bieżące ogółem zaplanowano w wysokości 21.450.198 zł w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o samorządzie gminnym oraz innych ustaw. Założono wzrost w kolejnych latach budżetowych o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz dynamikę wykonania wydatków w latach poprzednich. W wydatkach bieżących wyszczególnione zostały:

a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne - zaplanowano na poziomie 9.483.454 zł na podstawie zawartych z pracownikami umów o pracę, umów zleceń oraz przysługujących dodatków i nagród jubileuszowych. W roku 2022 planowany jest wzrost z tego tytułu w związku z obowiązującymi angażami, w szczególności nauczycieli, którzy w roku 2020 otrzymali podwyżki na poziomie 5 % od września, co rodzi wzrost kosztów w latach następnych. Wydatki z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy zaplanowano na podstawie obowiązujących stawek procentowych.

b) wydatki na obsługę długu - zaplanowano na poziomie 90.952 zł i są konsekwencją zaciągniętych kredytów. Oszacowano je w oparciu o zawarte umowy kredytowe.

2. Wydatki majątkowe:

Wydatki ujęte w tej pozycji w wysokości 4.556.045 zł obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe oraz planowane roczne wydatki majątkowe w kolejnych latach budżetowych, w tym projekty współfinansowane ze środków zewnętrznych. Zakładany poziom tych wydatków wynika z możliwości finansowych budżetu.

W ramach przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidywane uchwałami rady gminy i dotyczą one zadań realizowanych lub planowanych do realizacji w okresach dłuższych niż rok budżetowy.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych zakończone w roku 2021 inwestycji wieloletnich.

Wykaz przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały, w którym ujęto przedsięwzięcia wieloletnie. 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:

- termomodernizacja budynków oświatowych – zadanie odsuwane w czasie z uwagi na poszukiwanie innych źródeł dofinansowania (WFOŚiGW lub NFOŚiGW)
- budowa chodnika w Proszkowicach w ramach programu „Bezpieczna droga” – zadanie zaplanowane na okres do 2022 roku.
- odpłatne przejęcie urządzeń wodociągowych przez Gminę Mietków - sieć wodociągowa De 110 PE SDR 17 o łącznej długości 1 224,90 m zlokalizowanej na dz. 137/4, 134/8, 134/54 obręb Borzygniew, gmina Mietków stanowiących własność Gminy Mietków - płatność za przejęcie sieci zaplanowano w latach 2022 - 2023 w dwóch równych ratach po 88.953,66 zł, przekazanie sieci zaplanowane jest w roku 2021.

III. Wynik budżetu

W roku 2022 planowany wynik budżetu jest ujemny i stanowi deficyt budżetu w wysokości 1.351.858 zł, którego sfinansowanie planuje się z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu, natomiast w kolejnych latach prognozy wynik budżetu zamyka się nadwyżką. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

IV. Przychody i rozchody

W roku 2022 zaplanowano przychody w wysokości 2.111.858 zł. W kolejnym 2023 roku planuje się przychody w wysokości 1.750.000 zł, natomiast w następnych latach nie planuje się przychodów.

Są to przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów na dzień 31.12.2022 r. ma wynieść 3.877.908 zł i stanowić będzie 17% planowanych dochodów.

Spłatę zaciągniętych kredytów zaplanowano w roku 2022 w wysokości 760.000 zł oraz spłatę odpłatnego przejęcia urządzeń wodociągowych przez Gminę Mietków - sieć wodociągowa De 110 PE SDR 17 o łącznej długości 1 224,90 m zlokalizowanej na dz. 137/4, 134/8, 134/54 obręb Borzygniew, gmina Mietków stanowiących własność Gminy Mietków – w wysokości 88.954 zł.

Kwota długu na koniec każdego roku będzie sukcesywnie się zmniejszać.

Gmina nie udzieliła i nie planuje udzielać poręczeń lub gwarancji.

