

**Uchwała Nr XVI/128/20
Rady Gminy Miączyn
z dnia 29 grudnia 2020 roku**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy Miączyn uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021 - 2026 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Miączyn do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w tym umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do długu, inne niż kredyty, pożyczki i papiery wartościowe.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Miączyn do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5

Traci moc uchwała Nr X/80/19 Rady Gminy Miączyn w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z dnia 30 grudnia 2019 roku z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miączyn

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Sylwester Domina

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/128/20 Rady Gminy Miączyn z dnia 29 grudnia 2020 roku

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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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	23 335 669,43	22 923 747,49	1 494 020,00	9 023,61	9 105 768,00	9 004 626,20	1 037 194,76	1 037 194,76	411 921,94	59 040,00	352 881,94	
Wykonanie 2019	26 791 530,17	23 345 741,43	1 588 319,00	7 241,95	9 890 896,00	8 588 920,82	3 270 363,66	966 369,90	3 445 788,74	0,00	3 442 257,35	
Plan 3 kw. 2020	27 711 657,57	23 681 161,97	1 618 287,00	9 000,00	10 088 699,00	8 349 076,00	3 616 099,97	1 050 000,00	4 030 495,60	108 500,00	3 921 995,60	
Wykonanie 2020	24 959 141,70	23 580 160,00	1 500 000,00	11 000,00	10 088 699,00	8 349 076,00	3 631 385,00	1 000 000,00	1 378 981,70	97 720,00	1 281 137,70	
2021	24 293 308,00	23 621 748,00	1 722 140,00	9 000,00	10 325 341,00	7 499 008,00	4 066 259,00	1 150 000,00	671 560,00	10 000,00	661 560,00	
2022	26 600 000,00	23 400 000,00	1 750 000,00	11 000,00	10 449 000,00	7 400 000,00	3 790 000,00	1 200 000,00	3 200 000,00	0,00	3 100 000,00	
2023	28 700 000,00	23 700 000,00	1 800 000,00	12 000,00	10 698 000,00	7 300 000,00	3 890 000,00	1 300 000,00	5 000 000,00	0,00	4 900 000,00	
2024	29 863 000,00	24 063 000,00	1 850 000,00	13 000,00	10 900 000,00	7 400 000,00	3 900 000,00	1 400 000,00	5 800 000,00	0,00	5 650 000,00	
2025	27 400 000,00	24 400 000,00	1 900 000,00	15 000,00	11 000 000,00	7 500 000,00	3 000 000,00	1 400 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2026	29 000 000,00	25 000 000,00	1 950 000,00	17 000,00	12 000 000,00	7 700 000,00	3 180 000,00	1 450 000,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	

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. 669, 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				
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	22 278 960,39	21 285 918,61	8 254 082,23	0,00	0,00	95 747,84	0,00	0,00	0,00	993 041,78	98 726,81	0,00	
Wykonanie 2019	27 027 729,83	22 141 055,21	9 042 984,31	0,00	0,00	79 355,50	0,00	0,00	0,00	4 886 674,62	4 886 674,62	214 241,00	
Plan 3 kw. 2020	28 444 974,62	23 613 602,31	9 274 685,28	0,00	0,00	74 029,17	0,00	0,00	0,00	4 831 372,31	4 831 372,31	0,00	
Wykonanie 2020	25 130 000,00	23 550 000,00	9 475 685,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	
2021	26 075 961,00	23 300 055,47	10 161 086,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 775 905,53	2 775 905,53	260 000,00	
2022	25 985 000,00	20 385 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	
2023	27 719 000,00	21 902 822,00	9 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 816 178,00	5 816 178,00	0,00	
2024	29 182 000,00	23 282 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	
2025	26 719 000,00	22 719 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2026	28 268 000,00	23 268 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	1 056 709,04	625 000,00	565 778,50	0,00	0,00	0,00	0,00	565 778,50	0,00	
Wykonanie 2019	-236 199,66	0,00	997 487,54	0,00	0,00	0,00	0,00	997 487,54	236 199,66	
Plan 3 kw. 2020	-733 317,05	0,00	1 408 317,05	1 322 029,17	733 317,05	20 317,05	0,00	65 970,83	0,00	
Wykonanie 2020	-170 858,30	0,00	1 386 287,88	1 300 000,00	170 858,30	20 317,05	0,00	65 970,83	0,00	
2021	-1 782 653,00	0,00	2 447 653,00	1 830 000,00	1 782 653,00	617 653,00	0,00	0,00	0,00	
2022	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	981 000,00	981 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	681 000,00	681 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	681 000,00	681 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	732 000,00	732 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 292 653,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	665 000,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	981 000,00	981 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	681 000,00	681 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	681 000,00	681 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	732 000,00	732 000,00	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:	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 [*]	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	2 575 000,00	0,00	1 637 828,88	2 203 607,38	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 204 686,22	2 202 173,76	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 547 029,17	0,00	67 559,66	153 847,54	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	617 653,00	2 525 000,00	0,00	30 160,00	116 447,88	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690 000,00	0,00	321 692,53	939 345,53	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 075 000,00	0,00	3 015 000,00	3 015 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 094 000,00	0,00	1 797 178,00	1 797 178,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 413 000,00	0,00	781 000,00	781 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	732 000,00	0,00	1 681 000,00	1 681 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 732 000,00	1 732 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarto w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych 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	11,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	0,95%	1,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	0,55%	1,19%	x	x	x	x
2021	4,50%	2,37%	2,43%	7,78%	7,63%	TAK	TAK
2022	4,34%	19,34%	19,34%	4,65%	4,50%	TAK	TAK
2023	6,59%	11,57%	11,57%	7,81%	7,65%	TAK	TAK
2024	4,63%	5,23%	5,23%	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2025	4,50%	10,42%	x	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2026	4,64%	10,42%	x	8,54%	8,48%	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	820 067,43	820 067,43	793 117,96	189 805,98	0,00	188 556,83	674 013,94	674 013,94	649 534,62
Wykonanie 2019	62 303,15	62 303,15	57 248,69	3 442 257,35	3 442 257,35	2 804 996,60	234 574,40	234 574,40	227 074,25
Plan 3 kw. 2020	114 270,00	114 270,00	105 098,72	3 909 061,00	3 909 061,00	3 259 561,00	117 699,00	117 699,00	105 098,72
Wykonanie 2020	114 270,00	114 270,00	105 098,72	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	117 699,00	117 699,00	105 098,72
2021	0,00	0,00	0,00	661 560,00	661 560,00	661 560,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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	118 590,11	0,00	98 726,81	252 329,06	195 257,06	57 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 225 679,00	4 225 679,00	3 336 588,00	4 628 959,38	301 755,42	4 327 203,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	4 207 893,00	4 207 893,00	3 259 561,00	4 267 893,00	60 000,00	4 207 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	960 393,00	960 393,00	661 561,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	960 391,00	960 391,00	661 560,00	1 276 431,00	16 040,00	1 260 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 565 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	625 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	315 000,00	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	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu retencji 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII/128/20 Rady Gminy Miączyn z dnia 29 grudnia 2020 roku

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 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 646 027,47	1 276 431,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				325 243,47	16 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 320 784,00	1 260 391,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				1 920 784,00	960 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 920 784,00	960 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Miączynie -	Urząd Gminy	2019	2021	1 920 784,00	960 391,00	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				725 243,47	316 040,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				325 243,47	16 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w województwie lubelskim	Urząd Gminy	2015	2021	325 243,47	16 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				400 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Uzupełnienie oświetlenia ulicznego na terenie gminy Miączyn -	MIĄCZYN	2021	2022	400 000,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	400 000,00
1.a	0,00
1.b	400 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	400 000,00
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.2	400 000,00
1.3.2.1	400 000,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY MIĄCZYN
NA LATA 2021 – 2026
I PROGNOZIE KWOTY DŁUGU NA LATA 2021-2026**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miączyn sporządzono w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki przez jej organy. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miączyn opracowano na lata 2021 – 2026 a długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869 z późniejszymi zmianami).

W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu przyjęto wartość planu budżetu na koniec III kwartału 2020 roku oraz przewidywanym wykonaniem budżetu do końca 2020 roku.

W wieloletniej prognozie zostały zawarte dane, które uwzględniono przy opracowaniu projektu budżetu gminy na 2021 rok.

I. Objasnienia do wieloletniej prognozy dlugu Gminy Miączyn

- załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miączyn na lata 2021 – 2026.

1. Planowane dochody w 2021 roku wyniosą 24 293 308,00 zł, w tym:

a) dochody bieżące w kwocie 23 621 748,00 zł, z tego

- dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 1 722 140,00 zł, zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów, a ich kalkulacje na lata następne wyliczono przy założeniu wzrostu,
- dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 9 000,00zł z założeniem wzrostu tej kwoty w następnych latach,
- subwencja ogólna na 2021 rok określona została obligatoryjnie na szczeblu centralnym i wynosi 10 325 341,00 zł i przyjęto jej wzrost w latach następnych ,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zaplanowano w kwocie 7 499 008,00 zł, zgodnie z informacją otrzymaną z Urzędu Wojewódzkiego i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, a planowane kwoty na lata następne przyjęto ze wzrostem w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2020 roku,

b) dochody majątkowe w kwocie 671 560,00 zł, w tym:

- Szkoły podstawowe 661 560,00 zł
- ze sprzedaży majątku 10 000,00 zł

2. Planowana kwota wydatków w 2021 roku wyniesie 26 075 961,00 zł, w tym:

a) wydatki bieżące w kwocie 23 300 055,47 zł - z analizy wydatków bieżących wynika, że dominującą pozycję w budżecie gminy zajmują wydatki na oświatę na wynagrodzenia wraz pochodnymi, których kształtowanie wyznaczone jest ogólnie na szczeblu centralnym.

Chcąc zapewnić możliwość wykonania budżetu gminy po stronie wydatków w 2021 roku i w latach następnych, gmina musi bezwzględnie ograniczyć wydatki bieżące w grupie wynagrodzeń przez ich zmniejszenie. Ze względu na malejącą liczbę uczniów uczęszczających do szkół na terenie gminy, należy rozważyć maksymalny sposób obniżenia wydatków bieżących na oświatę poprzez organizację racjonalnej sieci szkół.

Wysokie wydatki bieżące ograniczają możliwość realizacji zadań inwestycyjnych.

Realizacja wydatków inwestycyjnych możliwa jest w tej sytuacji ze środków pozyskiwanych z dotacji krajowych a także unijnych, bądź z zaciągniętych kredytów, z których gmina pomimo zaplanowanego na rok 2021 kredytu w wysokości 1 830 000,00 zł i nie przekroczenia wskaźnika zadłużenia i spłaty długu nie powinna korzystać ze względu małe możliwości ich spłaty zrealizowanymi dochodami. Po stronie wydatków bieżących na 2021 rok i lata następne zostały zaplanowane wydatki, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy takie jak: sprzedaż odpadów komunalnych, konserwacja oświetlenia ulicznego, koszty obsługi rachunku bankowego, dowożenie uczniów do szkół itp.

b) wydatki majątkowe w kwocie 2 775 905,53 zł

3. Wynik budżetu to deficyt w wysokości 1 782 653,00 zł, którego źródłem pokrycia są przychody będące środkami pochodzącymi z zaplanowanego kredytu w wysokości 1 830 000,00 zł

4. Rozchody wyniosą 665 000,00 zł – spłata kredytów zaciągniętych w 2014, 2015 oraz w roku 2020.

5. Zadłużenie Gminy na dzień 31 grudnia 2021 roku z tytułu kredytów wyniesie 3 690 000,00 zł.

6. Maksymalny dopuszczalny limit spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych - w 2021 roku wynosi 7,78 % (wskaźnik ustalony jest w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat).

W przypadku niespełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań do dochodów określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych w 2021 roku rada

gminy nie będzie mogła uchwalić budżetu na ten rok oraz na każdy następny rok, dlatego też należy poczynić wszelkie starania celem maksymalnego ograniczenia wydatków bieżących, ponieważ przepisy ustawy o finansach publicznych nie dopuszczają możliwości finansowania wydatków bieżących kredytem.

W latach 2022 - 2026 zaplanowany budżet wykazuje charakter nadwyżkowy. W kolejnych latach prognozy zaplanowano również inwestycyjne.

II. Przedsięwzięcia realizowane przez gminę w latach 2015 – 2022 załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miączyn.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

Łączne nakłady finansowe 2 646 027,47 zł w tym:

1. limit wydatków w 2021 roku - 1 276 431,00 zł
2. limit wydatków w 2022 roku - 100 000,00 zł

z tego:

WYDATKI BIEŻĄCE - nakład ogółem 325 243,47 zł

1. Przedsięwzięcie pn. " Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w województwie lubelskim" kontynuacja zadania w zakresie zachowania trwałości projektu realizowanego przez Lubelski Urząd Wojewódzki planowane do realizacji w roku 2021 na łączną kwotę 16 040,00 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE

• Przedsięwzięcia planowane do realizacji w 2021 roku na kwotę 1 260 391,00 zł, w tym:

1. Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Miączynie, planowane nakłady w roku 2021 wyniosą 960 391,00 zł

2. Uzupełnienie oświetlenia ulicznego na terenie gminy Miączyn na kwotę 300 000,00 zł

• Przedsięwzięcia planowane do realizacji w 2022 roku na kwotę 100 000,00 zł w tym:

1. Uzupełnienie oświetlenia ulicznego na terenie gminy Miączyn - kontynuacja przedsięwzięcia rozpoczętego w 2021 roku.