

Uchwała Nr XV/117/2019

**z dnia 20 grudnia 2019 roku
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art. 230 ust. 6, 232 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz.869 z późn. zm.)

Rada Gminy Mstów

uchwala:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową obejmującą prognozę kwoty długu na lata 2020 – 2026 zgodnie z załącznikiem Nr.1 „Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej”.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć Wieloletniej prognozy Finansowej stanowiącej załącznik Nr 2 do uchwały.
3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w ust. 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy 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 gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w latach 2020 – 2022 do kwoty 8.000.000,00 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom i dyrektorom innych jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań 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,
- 2) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

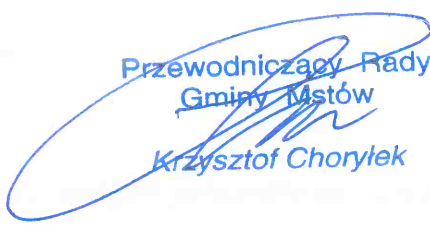
§ 5

Traci moc uchwała Rady Gminy Mstów Nr III/20/2018 Rady Gminy Mstów z dnia 21 grudnia 2018 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późn. zm.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady
Gminy Mstów


Krzysztof Choryłek

RADA GMINY MSTÓW

Wykonanie WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA Zał. Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Mstów Nr XV/117/2019 z dn. 20.12.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Dochody ogółem	46 706 687,74	55 256 988,70	60 836 247,59	57 346 932,33	60 230 540,91	63 029 529,07	66 041 733,10	69 118 557,50
1.1	Dochody bieżące, z tego:	45 352 364,00	50 789 528,48	53 936 247,59	57 346 932,33	60 230 540,91	63 029 529,07	66 041 733,10	69 118 557,50
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 476 268,00	11 929 939,00	13 361 531,00	14 964 915,00	16 760 705,00	17 598 740,00	18 478 677,00	19 402 611,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	28 738,00	29 457,00	30 193,42	30 948,25	31 721,96	32 515,01	33 327,89	34 161,09
1.1.3	z subwencji ogólnej	13 615 583,00	13 490 772,00	14 165 310,00	14 873 576,00	15 617 254,00	16 398 117,00	17 218 023,00	18 078 924,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 341 620,58	16 695 668,93	17 551 977,00	18 429 576,00	19 351 055,00	20 318 607,00	21 334 538,00	22 401 265,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	9 890 154,42	8 643 691,55	8 827 236,17	9 047 917,08	8 469 804,95	8 681 550,06	8 977 167,21	9 201 596,41
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 174 378,00	4 370 988,00	4 480 262,70	4 592 269,27	4 707 076,00	4 824 752,90	4 945 371,72	5 069 006,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 354 323,74	4 467 460,22	6 900 000,00					
1.2.1	ze sprzedaży majątku	41 777,07	600 000,00	600 000,00					
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 312 546,67	3 867 460,22	6 300 000,00					
2	Wydatki ogółem	45 106 687,74	60 458 160,91	59 167 359,59	55 109 156,33	57 592 764,91	61 891 753,07	64 903 949,10	67 618 557,50
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	37 923 452,36	48 620 463,31	49 274 913,59	50 969 399,33	52 792 764,91	55 891 753,07	57 903 949,10	59 618 557,50
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 852 941,82	18 383 730,26	18 843 323,52	19 314 406,61	19 797 266,77	20 292 198,44	20 799 503,40	21 319 490,98
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:								
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy								
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	228 620,04	202 328,00	307 078,00	253 381,19	179 048,88	100 344,00	66 206,32	27 523,00
2.1.3.1	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)								
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy								
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	7 183 235,38	11 837 697,60	9 892 446,00	4 139 757,00	4 800 000,00	6 000 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	7 183 235,38	11 837 697,60	312 300,00					
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		1 027 000,00						
3	Wynik budżetu	1 600 000,00	-5 201 172,21	1 668 888,00	2 237 776,00	2 637 776,00	1 137 776,00	1 137 784,00	1 500 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 600 000,00		1 668 888,00	2 237 776,00	2 637 776,00	1 137 776,00	1 137 784,00	1 500 000,00
4	Przychody budżetu	1 982 090,88	6 801 172,21						
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:		5 000 000,00						
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu		5 000 000,00						
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:								
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu								
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 982 090,88	1 801 172,21						
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu		201 172,21						
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:								
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu								
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:								
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu								
5	Rozchody budżetu	1 600 000,00	1 600 000,00	1 668 888,00	2 237 776,00	2 637 776,00	1 137 776,00	1 137 784,00	1 500 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 600 000,00	1 600 000,00	1 668 888,00	2 237 776,00	2 637 776,00	1 137 776,00	1 137 784,00	1 500 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy								
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy								
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x							
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x							
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x							
5.1.1.3.3	innymi środkami	x							
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu								

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
6	Kwota długu, w tym:	6 920 000,00	10 320 000,00	8 651 112,00	6 413 336,00	3 775 560,00	2 637 784,00	1 500 000,00	
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków								
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 428 911,64	2 169 065,17	4 661 334,00	6 377 533,00	7 437 776,00	7 137 776,00	8 137 784,00	9 500 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	9 411 002,52	3 970 237,38	4 661 334,00	6 377 533,00	7 437 776,00	7 137 776,00	8 137 784,00	9 500 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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	5,29%	5,43%	6,40%	6,89%	2,90%	2,69%	3,27%
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020	x	5,29%	5,43%	6,40%	6,89%	2,90%	2,69%	
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026	x							3,27%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	22,99%	7,41%	13,66%	17,04%	18,63%	16,95%	18,35%	20,39%
8.2_v2020	8.2_v2020	22,44%	8,58%	14,47%	16,39%	18,19%	16,71%	18,20%	20,34%
8.2_v2026	8.2_v2026	22,99%	7,41%	13,66%	17,04%	18,63%	16,95%	18,35%	20,39%
8.3	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	19,62%	16,72%	13,38%	13,15%	16,35%	17,10%	15,72%
8.3.1	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	21,40%	18,50%	15,16%	13,15%	16,35%	17,10%	16,43%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 693,00	52 842,32						
9.1.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		52 842,32						
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		52 842,32						
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	841 764,35	3 262 231,38						
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	841 764,35	3 262 231,38						
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	841 764,35	3 262 231,38						
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	161 827,02	209 162,20	2 000,00					
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	161 827,02	209 162,20	2 000,00					
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	161 827,02	209 162,20	2 000,00					
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	24 575,34	7 104 852,60	7 232 121,00					
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	24 575,34	7 104 852,60	7 232 121,00					
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		7 099 565,00	7 232 121,00					

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 472 786,71	10 892 040,30	9 612 352,00	101 600,00	100 000,00			
10.1.1	bieżące	365 192,67	1 330 818,20	94 906,00	1 600,00				
10.1.2	majątkowe	6 107 594,04	9 561 222,10	9 517 446,00	100 000,00	100 000,00			
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy								
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych								
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 600 000,00	1 600 000,00	1 668 888,00	1 737 776,00	1 637 776,00	137 776,00	137 784,00	
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	7 190,08							
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	7 190,08							
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:								
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:								
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego								
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji								
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)								
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych								
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:								
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy								
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań								
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd	nd
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x

Przewodniczący Rady
Gminy Mstów

Krzysztof Chorylek

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					21 239 303,06	10 892 040,30	9 612 352,00	101 600,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	19 268 249,30
1.a	- wydatki bieżące					1 769 134,21	1 330 818,20	94 906,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 775,70
1.b	- wydatki majątkowe					19 470 168,85	9 561 222,10	9 517 446,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	18 847 473,60
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:					14 806 541,81	7 314 014,80	7 234 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 548 135,80
1.1.1	- wydatki bieżące					388 566,21	209 162,20	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 162,20
1.1.1.1	Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej-Program Operacyjny Wiedza Edukacja rozwój 2014-2020 współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego - Rozwój kadry edukacyjnej	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Jaskrowie	2019	2021	125 975,60	115 975,60	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 975,60
1.1.1.2	Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej-POWER 2020 - Rozwój kadry edukacyjnej	Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Mstowie	2018	2020	137 567,80	40 097,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 097,93
1.1.1.3	Projekt ERASMUS + finansowany z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji. - Rozwój edukacji szkolnej	Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Mstowie	2018	2020	125 022,81	53 088,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 088,67
1.1.2	- wydatki majątkowe					14 417 975,60	7 104 852,60	7 232 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 336 973,60
1.1.2.1	Montaż odnawialnych źródeł energii na potrzeby Ośrodka Zdrowia w Mstowie przy ul. Wolności - Ochrona Zdrowia	Urząd Gminy	2017	2021	716 329,60	404 029,60	312 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716 329,60
1.1.2.2	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Jaskrowie - Poprawa stanu środowiska	Urząd Gminy	2019	2021	12 601 646,00	6 300 823,00	6 219 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 520 644,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zawadzie - Oszczędność energii, redukcja CO2	Urząd Gminy	2019	2021	1 100 000,00	400 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	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	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					6 432 761,25	3 578 025,50	2 378 231,00	101 600,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 720 113,50
1.3.1	- wydatki bieżące					1 380 568,00	1 121 656,00	92 906,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 613,50
1.3.1.1	Dzierżawa placu targowego - Pozyskanie przestrzeni targowej i parkingowej	Urząd Gminy	2012	2021	30 756,00	10 250,00	10 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wynajem lokalu użytkowego od Poczty Polskiej - Powiększenie powierzchni użytkowej	Urząd Gminy	2019	2022	7 200,00	2 400,00	2 400,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenia usług pocztowych - Zmniejszenie kosztów usług pocztowych	Urząd Gminy	2019	2021	225 000,00	75 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Serwis oprogramowania FK, Płace Kadry - Zagwarantowanie poprawności działania systemu, poprzez bieżące wsparcie oraz kontrole oprogramowania	Urząd Gminy	2012	2020	22 585,00	7 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do									
1.3.1.5	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru zlokalizowanego w gminie Mstów - Pozyskanie przestrzeni do zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2019	2020	43 050,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Usługi konserwacyjne oprogramowania finansowo-księgowego i płace - Zagwarantowanie poprawności działania systemu	Urząd Gminy	2018	2020	9 300,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie Mstów - Zapewnienie zgodności działania pracowników z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi	Urząd Gminy	2018	2020	39 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.8	Serwis oprogramowania "eGmina" - Zagwarantowanie poprawności działania systemu, poprzez bieżące wsparcie oraz kontrole oprogramowania	Urząd Gminy	2018	2020	9 225,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - Usprawnienie pracy	Publiczne Przedszkole w Siedlcu	2019	2020	2 952,00	1 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup w ramach umowy kompleksowej paliwa gazowego i jego dystrybucji na potrzeby obiektów Gminy Mstów - Redukcja kosztów paliwa gazowego	Urząd Gminy	2019	2020	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 504,82
1.3.1.11	Zakup energii elektrycznej na potrzeby obiektów Gminy Mstów i jej jednostek organizacyjnych - Rdukcja kosztów energii elektrycznej	Urząd Gminy	2019	2020	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 711,60
1.3.1.12	Zakup energii elektrycznej na potrzeby oświetlenia przestrzeni publicznej Gminy Mstów. - Redukcja kosztów energii elektrycznej.	Urząd Gminy	2019	2020	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 397,08
1.3.1.13	Sporządzenie Uproszczonego Planu Urządzania Lasów stanowiących mienie komunalne Gminy Mstów - Poprawa gospodarki leśnej	Urząd Gminy	2019	2020	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 052 193,25	2 456 369,50	2 285 325,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 510 500,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi w ulicy Ośmiu Błogosławieństw w Siedlcu - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego	Urząd Gminy	2019	2021	1 081 000,00	593 175,00	485 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 500,00
1.3.2.2	Przebudowa nawierzchni targowiska w Cegieli wraz z odwodnieniem - Ulepszenie usług lokalnych dla ludności wiejskiej	Urząd Gminy	2020	2021	1 000 000,00	400 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika przy drodze gminnej w miejscowości Malusy Małe - Zwiększenie bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2020	2021	600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.4	Budowa garaży dla OSP Mstów - Polepszenie warunków do utrzymania odpowiedniego stanu gotowości bojowej	Urząd Gminy	2020	2021	1 300 000,00	500 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.5	"Opracowanie dokumentacji na modernizację GOK"- dotacja celowa dla instytucji kultury - Poprawa jakości warunków lokalowych	Urząd Gminy	2019	2020	42 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.6	Wymiana źródła ciepła na ekologiczne - Dofinansowanie dla mieszkańców Gminy Mstów - Oszczędność energii, redukcja emisji CO2	Urząd Gminy	2017	2023	500 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1060 S na odcinku od DK 91 w Rudnikach do DW 786 w Wancerzowie, gmina Rędziny i Mstów-pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego. - Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu kołowego	Urząd Gminy	2019	2020	529 193,25	431 194,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady
Gminy Mstów
Krzysztof Chorylek

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Mstów

Uwagi ogólne:

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mstów obejmuje okres do roku 2026, tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek oraz wykupu obligacji.

Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 01 października 2019 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019, poz 1903).

Wielkości wykazane dla roku 2020 są zgodne z budżetem Gminy Mstów natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2021 do 2026 roku (zgodnie z zapisem art. 226 ust 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych) są realistyczne. Jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków i opłat lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych, Wieloletnia Prognoza Finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Opracowując prognozę na lata 2021–2026 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2019 oraz budżetu na rok 2020.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy Mstów w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, ujmując do planowania m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

Dochody:

Dochody na 2020 rok oszacowano na podstawie wnikliwych analiz i kalkulacji, a w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z

otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów. Planowane do uzyskania kwoty dotacji są zgodne z otrzymaną informacją od Wojewody. Wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych wyliczono w oparciu o aktualną podstawę opodatkowania oraz stawki uchwalone na 2020 rok. Pozostałe dochody bieżące zaplanowano w oparciu o analizę wykonania za trzy kwartały 2019 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu za rok 2019 z uwzględnieniem wzrostu o 2,5 procent. Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejne lata przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni.

Zaplanowane dochody bieżące na 2020 rok są wyższe od przewidywanego wykonania za 2019 rok o 5.437.164,48 zł. Spowodowane jest to przede wszystkim wzrostem udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Niższe natomiast są kwoty subwencji ogólnej oraz pozostałe dochody bieżące.

W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano wzrost dochodów bieżących, a ich dynamika wyniesie odpowiednio 6,2 % w roku 2021, 6,3 % w roku 2022, 5 % w roku 2023 oraz 4,7 % w latach 2024-2026.

Powyższe wartości planistyczne wynikają z następujących założeń:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

W latach 2021-2023 dynamika wzrostu dochodów z PIT zaplanowana została w wysokości 12 % (dynamika wzrostu dochodów z tego tytułu w latach 2017-2019 wyniosła 15%), a w kolejnych latach prognozy, zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu na poziomie 5 %.

2. Dochody z subwencji ogólnej w latach 2021-2026 zaplanowano z 5 % wzrostem, biorąc pod uwagę, że w latach 2017-2019 dochody z tego tytułu wzrastały w granicach 10 %.

3. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano również z 5 % wzrostem, biorąc pod uwagę, że w roku 2020 dochody z tego tytułu wzrosły w stosunku przewidywanego wykonania za 2019 rok o 47%.

4 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz pozostałe dochody zwiększono o 2,5 % w każdym roku.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku w latach 2020 – 2021. Ustalono je na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki mieniem gminnym. Gmina przygotowała do sprzedaży 38 działek budowlanych oraz 3 działki rolne. W dochodach majątkowych na rok 2020 dodatkowo zaplanowano środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO na termomodernizację szkół w Mstowie i Małusach Wielkich, środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach PROW na przebudowę ulicy Starowiejskiej w Jaskrowie (rozliczenie zadań zrealizowanych w 2019 r.) w wys.2.863.489,38

zł oraz środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach RPO na montaż odnawialnych źródeł energii na potrzeby Ośrodka Zdrowia w Mstowie w wysokości 398.742,00 zł.

W dochodach majątkowych znajduje się również dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych na przebudowę drogi w ul. Ośmiu Błogosławieństw w Siedlcu- 593.175,00 zł i zwrot części wydatków inwestycyjnych w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 12.053,84 zł.

Na rok 2021 oprócz dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano dodatkowo dochody majątkowe z tytułu środków unijnych na zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć. Będą to dotacje na rozbudowę oczyszczalni i termomodernizację budynku Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zawadzie.

Wydatki:

Wydatki bieżące w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2020 zgodne są z budżetem, natomiast w latach następnych zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na dany rodzaj wydatków przy uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanej wielkości dochodów gminy oraz zasady, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Dynamika zmian wydatków bieżących stanowi przykład zachowawczej prognozy, w której wydatki bieżące bez obsługi długu, będą rosły w tempie zgodnym z tempem wzrostu dochodów bieżących. Taka prognoza uwzględnia wzrost kosztów funkcjonowania jednostki, jednocześnie pozwalając Gminie zachować wypracowany dotychczas procentowy udział nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i wykupu obligacji. Dodatkowo doliczono wydatki na obsługę długu od planowanej do zaciągnięcia w roku 2020 pożyczki.

Nie planujemy w latach 2020 – 2026 udzielać poręczeń i gwarancji, w związku z czym nie planuje się na ten cel wydatków.

Wielkość wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych uzależniona będzie od możliwych do osiągnięcia dochodów, przyjęto jednak założenie, iż wynagrodzenia wraz ze składkami od nich naliczonymi, od roku 2020 będą wzrastać o 2,5 % rocznie, z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Wielkość wydatków majątkowych założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przyjęta w roku 2020 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z budżetem Gminy Mstów, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych, środków unijnych i innych pozyskanych środków zewnętrznych.

Wydatki majątkowe w poszczególnych latach zapewniają środki na realizację przedsięwzięć wymienionych w załączniku Nr 2 oraz dodatkowo planowanych wydatków inwestycyjnych realizowanych w jednym roku budżetowym.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidzianych do zawarcia.

Wynik budżetu

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem”. Budżet lat 2021-2026 został zaplanowany z nadwyżką budżetową, która przeznaczona będzie na rozchody budżetu wynikające ze spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zaplanowane ogólne wydatki na rok 2020 są wyższe od dochodów ogółem o 5.201.172,21 zł. Deficyt planuje się pokryć pożyczką z WFOŚiGW w wys. 5.000.000,00 zł oraz wolnymi środkami, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wys. 201.172,21 zł.

Przychody

W 2020 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wys. 5.000.000,- zł na pokrycie deficytu jednostki samorządu terytorialnego. Pożyczkę tę planuje się spłacić w ciągu 5 lat, rozpoczynając od 2022 roku, a kończąc w roku 2026.

Po stronie przychodów znajdują się również wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 ustawy o finansach publicznych w wys. 1.801.172,21zł. Niezagospodarowane wolne środki z lat ubiegłych wynoszą 1.982.090,88 zł, co jest zgodne ze sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartały 2019 roku ze zmianą wprowadzoną uchwałą Rady Gminy Mstów Nr XIII/96/2019 z dnia 25.10.2019 r.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętej pożyczki i wykupu obligacji, a także zaplanowanej do zaciągnięcia pożyczki w 2020 roku.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Przedsięwzięcia

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Kolumna „Łączne nakłady finansowe” obejmuje wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą poszczególne przedsięwzięcia.

Finansowanie przedsięwzięć ujętych w pierwszej kategorii, tj. programów, projektów i zadań współfinansowanych ze środków europejskich wykazano w kwotach ogółem, obejmujących zarówno środki unijne, środki krajowe, jak i pozostałe środki, które składają się razem na łączne nakłady.

Przedsięwzięcia będą realizowane jako zadania kontynuowane i nowo rozpoczynane w okresie do 2023 roku. Szczegółowe wartości przypadające na lata 2020-2023 oraz limity zobowiązań przedstawione zostały w załączniku Nr 2.

Za bazę do wykazu przedsięwzięć przyjęto przedsięwzięcia wynikające z załącznika Nr 2 do uchwały Rady Gminy Mstów Nr XIII/96/2019 z dnia 25.10.2019 r., z uwzględnieniem uchwały Rady Gminy Mstów Nr XV/116/2019 z dnia 20.12.2019, pomijając przedsięwzięcia których realizacja zakończyła się w roku 2019. Wprowadzono 3 nowe przedsięwzięcia z terminem realizacji 2020 – 2021. Jedno przedsięwzięcie pn. „Wymiana źródła ciepła na ekologiczne” przeniesiono z grupy wydatków na programy, projekty lub zadania współfinansowane ze środków europejskich do grupy wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe. W niektórych przedsięwzięciach nastąpiły zmiany limitów nakładów i limity zobowiązań w oparciu o posiadane aktualne dane.

Przewodniczący Rady
Gminy Mstów
Krzysztof Chorylek