

Uchwała Nr VII/46/19
Rady Gminy Mieścisko
z dnia 24 kwietnia 2019 r.

o zmianie Uchwały Nr III/12/18 Rady Gminy Mieścisko z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie:
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2019 - 2025

Na podstawie, art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
(t.j. Dz. U. z 2019 r. poz.506) oraz art. 226, 227, 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o
finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zmianami)

Rada Gminy Mieścisko uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr III/12/18 Rady Gminy Mieścisko z dnia 21 grudnia 2018 r. w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2019-2025,
zmienionej uchwałami:

Nr IV/20/19 Rady Gminy Mieścisko z dnia 28 stycznia 2019 roku,

Nr V/27/19 Rady Gminy Mieścisko z dnia 4 marca 2019 roku

wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik Nr 1 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej
uchwały.

2) załącznik Nr 2 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej
uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mieścisko.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VII/46/19 Rady Gminy Mieścisko z dnia 24 kwietnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	31 677 282,25	27 832 664,00	5 122 345,00	260 000,00	6 095 560,00	2 965 047,00	7 907 470,00	7 937 831,00	3 844 618,25	515 100,00	3 329 518,25
2020	33 609 298,50	28 659 948,00	5 276 015,00	260 000,00	6 278 427,00	3 053 998,00	8 095 344,00	8 000 902,00	4 949 350,50	350 000,00	4 599 350,50
2021	30 086 246,00	29 536 246,00	5 434 296,00	260 000,00	6 466 780,00	3 145 618,00	8 095 344,00	8 240 929,00	550 000,00	350 000,00	200 000,00
2022	30 988 833,00	30 438 833,00	5 597 325,00	260 000,00	6 660 783,00	3 239 987,00	8 095 344,00	8 488 157,00	550 000,00	350 000,00	200 000,00
2023	31 918 498,00	31 368 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	350 000,00	200 000,00
2024	32 876 053,00	32 326 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	350 000,00	200 000,00
2025	33 862 335,00	33 312 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	350 000,00	200 000,00

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	31 343 102,25	26 222 503,00	0,00	0,00	x	135 329,00	135 329,00	0,00	0,00	5 120 599,25
2020	32 884 246,50	26 534 246,50	0,00	0,00	x	112 957,00	112 957,00	0,00	0,00	6 350 000,00
2021	29 630 698,00	28 630 698,00	0,00	0,00	x	77 955,00	77 955,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2022	30 256 430,00	29 256 430,00	0,00	0,00	x	55 793,00	55 793,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2023	31 518 498,00	30 518 498,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2024	32 876 053,00	31 876 053,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2025	33 862 335,00	32 862 335,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
				w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	334 180,00	654 696,00	0,00	0,00	654 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	725 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	455 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	732 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art.	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	988 876,00	988 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 681 260,86	0,00	1 610 161,00	2 264 857,00
2020	725 052,00	725 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 951,00	0,00	2 125 701,50	2 125 701,50
2021	455 548,00	455 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 403,00	0,00	905 548,00	905 548,00
2022	732 403,00	732 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 182 403,00	1 182 403,00
2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	6,71%	7,66%	7,94%	TAK	TAK
2020	2,49%	2,49%	0,00	2,49%	7,37%	7,08%	7,36%	TAK	TAK
2021	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	4,17%	7,27%	7,55%	TAK	TAK
2022	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	4,95%	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2023	1,28%	1,28%	0,00	1,28%	3,76%	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	2,43%	4,29%	4,29%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	2,36%	3,71%	3,71%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	334 180,00	334 180,00	8 734 063,00	2 958 575,00	6 863 534,25	2 187 288,00	4 676 246,25	2 965 898,48	2 134 700,77	20 000,00
2020	725 052,00	725 052,00	9 701 030,00	3 036 013,00	7 928 980,21	1 731 136,63	6 197 843,58	6 340 000,00	10 000,00	0,00
2021	455 548,00	455 548,00	10 671 133,00	3 127 093,00	1 502 790,00	1 212 790,00	290 000,00	290 000,00	710 000,00	0,00
2022	732 403,00	732 403,00	11 738 246,00	3 220 906,00	1 463 350,00	1 213 350,00	250 000,00	250 000,00	750 000,00	0,00
2023	400 000,00	400 000,00	12 912 071,00	3 317 533,00	1 452 150,00	1 202 150,00	250 000,00	250 000,00	750 000,00	0,00
2024	0,00	0,00	14 203 278,00	3 417 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	15 623 606,00	3 519 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 4 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	29 600,00	29 600,00	29 600,00	3 235 768,25	3 235 768,25	0,00	19 600,00	15 229,00	15 229,00
2020	6 400,00	6 400,00	6 400,00	4 505 195,58	4 505 195,58	0,00	6 400,00	6 400,00	6 400,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	4 101 246,25	3 235 768,25	0,00	869 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 358 254,58	4 505 195,58	0,00	853 059,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconeg o na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	988 876,00	368 257,86	868 474,00	0,00	868 474,00	0,00	0,00
2020	725 052,00	0,00	368 257,86	0,00	368 257,86	0,00	0,00
2021	455 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	732 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

^{*} 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

^{**} Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VII/46/19 Rady Gminy Mieścisko z dnia 24 kwietnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					23 839 491,83	6 863 534,25	7 928 980,21	1 502 790,00	1 463 350,00	1 452 150,00
1.a	- wydatki bieżące					9 124 151,00	2 187 288,00	1 731 136,63	1 212 790,00	1 213 350,00	1 202 150,00
1.b	- wydatki majątkowe					14 715 340,83	4 676 246,25	6 197 843,58	290 000,00	250 000,00	250 000,00
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:					9 696 918,83	4 120 846,25	5 364 654,58	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					145 318,00	19 600,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Twój czas w 7 gminach powiatu wągrowieckiego.Kompleksowy program usług opiekuńczych dla niesamodzielnych osób starszych i ich opiekunów faktycznych (Dz.851 Rozdz.85195) - Stworzenie dostępu w okresie od 01.07.2018 r. do 31.10.2020 r. na terenie 7 gmin powiatu wągrowieckiego do skoordynowanego terytorialnie kompleksowego programu świadczenia wysokiej jakości, spersonalizowanych i zintegrowanych usług opiekuńczych	Urząd Gminy	2018	2020	116 000,00	9 600,00	6 400,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Zwiększenie aktywności oraz poziomu integracji społecznej mieszkańców obszaru Doliny Węlny dzięki rozszerzeniu funkcjonalności świetlicy wiejskiej wsi Mirkowice (Dz. 921 Rozdz.92109) - Zwiększenie aktywności i integracji społecznej mieszkańców wsi Mirkowice	Urząd Gminy	2018	2019	29 318,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					9 551 600,83	4 101 246,25	5 358 254,58	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Adaptacja budynku po byłym Posterunku Policji na Ośrodek Pomocy Społecznej oraz Zespół dzielnicowych w ramach realizacji projektu pn. "Aktywizacja mieszkańców i poprawa jakości życia w gminie Mieścisko poprzez kompleksową rewitalizację obszarów zdegradowanych" (Dz.700 Rozdz.70095) - Przebudowa, termomodernizacja i zagospodarowanie otoczenia w celu przywrócenia do użytkowania budynku byłego posterunku policji na potrzeby OPS oraz Zespołu Dzielnicowych	Urząd Gminy	2018	2019	1 075 603,45	1 073 603,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Budowa świetlicy we wsi Miłosławie w celu poprawy dostępu do infrastruktury kulturalnej (Dz. 921 Rozdz. 92109) - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2018	2019	377 995,00	367 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w Gołaszewie w ramach realizacji projektu pn. "Aktywizacja mieszkańców i poprawa jakości życia w gminie Mieścisko poprzez kompleksową witalizację obszarów zdegradowanych" (Dz.921, Rozdz.92109) - Budowa świetlicy wiejskiej dla mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2018	2019	951 800,03	949 300,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Rewitalizacja kompleksu sportowego w Popowie Kościelnym w ramach realizacji projektu pn. "Aktywizacja mieszkańców i poprawa jakości życia w gminie Mieścisko poprzez kompleksową rewitalizację obszarów zdegradowanych" (Dz. 926 Rozdz.92605) - Remont i unowocześnienie kompleksu sportowego w Popowie Kościelnym oraz zapewnienie niezbędnego zaplecza sanitarnego	Urząd Gminy	2018	2020	2 852 202,27	0,00	2 824 602,27	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	17 208 019,83
1.a	5 543 930,00
1.b	11 664 089,83
1.1	9 469 500,83
1.1.1	10 000,00
1.1.1.1	0,00
1.1.1.2	10 000,00
1.1.2	9 459 500,83
1.1.2.1	1 073 603,45
1.1.2.2	367 995,00
1.1.2.3	949 300,03
1.1.2.4	2 824 602,27

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.1.2.5	Rewitalizacja rynku w Mieścisku w ramach realizacji projektu pn. "Aktywizacja mieszkańców i poprawa jakości życia w gminie Mieścisko poprzez kompleksową rewitalizację obszarów zdegradowanych" (Dz. 750 Rozdz.75023) - Renowacja miejsc historycznych na rynku w Mieścisku oraz dostosowanie budynku Urzędu do potrzeb osób niepełnosprawnych i remont jego elewacji	Urząd Gminy	2018	2020	1 243 282,45	0,00	1 193 282,45	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rewitalizacja zabytkowego dworu w Popowie Kościelnym w ramach realizacji projektu pn. "Aktywizacja mieszkańców i poprawa jakości życia w gminie Mieścisko poprzez kompleksową rewitalizację obszarów zdegradowanych" (Dz. 921 Rozdz.92120) - Wykonanie prac mających na celu przywrócenie dawnej świetności dworu oraz jego udostępnienie na cele społeczne. W efekcie założonej rozbudowy, przebudowy oraz remontu budynek dworku ma się stać centrum aktywności lokalnej.	Urząd Gminy	2019	2020	3 050 717,63	1 710 347,77	1 340 369,86	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				14 142 573,00	2 742 688,00	2 564 325,63	1 502 790,00	1 463 350,00	1 452 150,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 978 833,00	2 167 688,00	1 724 736,63	1 212 790,00	1 213 350,00	1 202 150,00
1.3.1.1	Abonament telefoniczny komórkowy pracowników Urzędu Gminy (Dz.750 Rozdz.75023) - Poprawa warunków pracy pracowników Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2016	2023	79 679,00	10 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.2	Dowóz dzieci i młodzieży z terenu Gminy Mieścisko do szkół i przedszkola (Dz.801, Rozdz.80113) - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2018	2023	2 150 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
1.3.1.3	Dzierżawa gruntów od Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Durowo w celu eksploatacji sieci wodociągowej (Dz. 010, Rozdz. 01010) - Eksploatacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Mieścisko	Urząd Gminy	2018	2030	8 760,00	1 460,00	1 460,00	1 460,00	1 460,00	1 460,00
1.3.1.4	Nowe miejsca wychowania przedszkolnego dla dzieci 3-4 letnich w Gminie Mieścisko - poprawa dostępu do edukacji	Urząd Gminy	2019	2020	195 000,00	81 250,00	113 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Obsługa bankowa budżetu Gminy Mieścisko oraz podległych jednostek organizacyjnych (Dz.750 Rozdz.75023, Dz.852 Rozdz.85219, Dz.801 Rozdz.80101 Rozdz.80104 Rozdz. 80110) - Zapewnienie przepływów finansowych	Urząd Gminy	2017	2023	210 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.3.1.6	Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i nie zamieszkałych z terenu Gminy Mieścisko (Dz. 900 Rozdz. 90002) - Poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2023	2 500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.1.7	Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022 (Dz. 851 Rozdz. 85149) - Ochrona zdrowia mieszkanki Gminy Mieścisko	Urząd Gminy	2018	2022	51 800,00	15 120,00	10 640,00	10 640,00	11 200,00	0,00
1.3.1.8	Przesyłanie informacji multimedialnej w oparciu o transmisję skompresowanych danych audio-video wraz z anonimizacją (Dz. 750, Rozdz.75022) - Usunięcie powiązań między danymi osobowymi a osobami, których dane dotyczą	Urząd Gminy	2018	2023	26 100,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.3.1.9	Świadczenie usług cateringowych dla Szkoły Podstawowej i Przedszkola (Dz.801, Rozdz. 80101, Rozdz. 80104) - Zapewnienie wyżywienia dla dzieci ze Szkoły Podstawowej i Przedszkola	Urząd Gminy	2018	2023	1 300 000,00	200 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.5	1 193 282,45
1.1.2.6	3 050 717,63
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 738 519,00
1.3.1	5 533 930,00
1.3.1.1	48 000,00
1.3.1.2	1 600 000,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	195 000,00
1.3.1.5	120 000,00
1.3.1.6	2 500 000,00
1.3.1.7	32 480,00
1.3.1.8	20 000,00
1.3.1.9	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.10	Ubezpieczenie majątku, środków komunikacji, następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Mieścisko wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury w okresie od 01.10.2017 r. do 30.09.2019 r. (Dz. 750 Rozdz. 75023, Dz. 754 Rozdz. 75412, Dz. 801 Rozdz. 80113) - Obniżenie kosztów ubezpieczenia	Urząd Gminy	2017	2019	102 776,00	25 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Usługa oświetleniowa w zakresie programu poprawy jakości i efektywności energetycznej oraz bieżące utrzymanie urządzeń oświetleniowych na terenie Gminy Mieścisko (Dz.900, Rozdz.90015) - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2016	2020	2 226 768,00	868 474,00	368 196,63	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Wynajem i eksploatacja kserokopiarek w Urzędzie Gminy (Dz. 750 Rozdz.75023) - Poprawa warunków pracy pracowników Urzędu Gminy	Urząd Gminy	2017	2020	109 500,00	27 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zakup nowego responsywnego serwisu internetowego Gminy Mieścisko - promocja Gminy	Urząd Gminy	2019	2023	18 450,00	3 690,00	3 690,00	3 690,00	3 690,00	3 690,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 163 740,00	575 000,00	839 589,00	290 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.1	Budowa nawierzchni asfaltowej na drogach dojazdowych do pól (Dz. 600 Rozdz. 60016) - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2014	2023	3 903 412,00	445 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodno - kanalizacyjnej dla osiedla domków jednorodzinnych przy ulicy św. Wojciecha w Mieścisku (Dz. 010 Rozdz. 01010) - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	MIEŚCISKO	2013	2021	280 889,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dostosowanie Ośrodka Zdrowia w Mieścisku do potrzeb osób niepełnosprawnych (Dz. 700 Rozdz. 70005) - Dostosowanie wejścia budynku Ośrodka Zdrowia do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz wykonanie parkingów	Urząd Gminy	2018	2020	363 494,00	0,00	343 494,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wymiana zaworów kanalizacji podciśnieniowej (Dz.010 Rozdz. 01010) - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2016	2020	300 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie obszaru przy cmentarzu w Mieścisku (Dz.710 Rozdz.71035) - Wykonanie utwardzenia oraz oświetlenia na parkingu przy cmentarzu w Mieścisku	Urząd Gminy	2018	2020	174 095,00	0,00	146 095,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Mieścisku oraz rewitalizacja boisk sportowych (Dz. 926 Rozdz.92605) - Wykonanie nowej nawierzchni i wyposażenie boisk przy Szkole Podstawowej w Mieścisku	Urząd Gminy	2018	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu wokół Domu Kultury i Przedszkola (Dz.921, Rozdz.92109) - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2018	2019	141 850,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00
1.3.1.11	0,00
1.3.1.12	0,00
1.3.1.13	18 450,00
1.3.2	2 204 589,00
1.3.2.1	1 445 000,00
1.3.2.2	120 000,00
1.3.2.3	343 494,00
1.3.2.4	120 000,00
1.3.2.5	146 095,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	30 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwia ocenę sytuacji finansowej, możliwości inwestycyjnych oraz kształtowanie się zdolności kredytowej danej jednostki i została sporządzona na lata 2019 – 2025.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016 - 2017, plan budżetu na dzień 30.09.2018 r., zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

W załączniku określającym szczegóły wieloletniej prognozy finansowej dochody budżetu Gminy Mieścisko na 2019 rok zaplanowano w kwocie 31.677.282,25 zł, natomiast wydatki w wysokości 31.343.102,25 zł. Wynik finansowy budżetu to nadwyżka budżetowa w wysokości 334.180 zł, nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytów i obligacji komunalnych, które w 2019 roku wynoszą 988.876 zł.

Dochody bieżące na 2019 rok wynoszą kwotę 27.832.664 zł.

Wydatki bieżące na 2019 rok wynoszą kwotę 26.222.503 zł, w wyniku czego powstaje nadwyżka operacyjna, czyli różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 1.610.161 zł.

Do opracowania WPF przyjęto następujące wskaźniki :

1. Dochody ogółem :

2020 – wzrost o 6,10 % w stosunku do 2019 roku,

2021 – spadek o 10,48% w stosunku do 2020 roku,

2022 – wzrost o 3,00% w stosunku do 2021 roku,

2023 – wzrost o 3,00% w stosunku do 2022 roku,

2024 – wzrost o 3,00% w stosunku do 2023 roku,

2025 – wzrost o 3,00% w stosunku do 2024 roku.

W roku 2020 zaplanowano wzrost dochodów w stosunku do 2019 roku o 6,10% tj. o kwotę 1.932.016,25 zł, kwota ta wynika ze wzrostu dochodów bieżących o kwotę 827.284 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 1.104.732,25 zł.

W 2021 roku prognozuje się spadek dochodów o 10,48% tj. o kwotę 3.523.052,50 zł w stosunku do 2020 roku z tytułu wzrostu dochodów bieżących o kwotę 876.298 zł oraz spadku dochodów majątkowych o kwotę 4.399.350,50 zł.

W 2022 roku prognozuje się wzrost dochodów o 3,00% tj. o kwotę 902.587 zł w stosunku do 2021 roku z tytułu wzrostu dochodów bieżących o kwotę 902.587 zł.

W 2023 roku prognozuje się wzrost dochodów o 3,00% w stosunku do 2022 roku tj. o kwotę 929.665 zł z tytułu wzrostu dochodów bieżących o kwotę 929.665 zł.

Prognozuje się że w latach 2024 – 2025 dochody wzrastać będą corocznie odpowiednio o 3,00%.

2. Wydatki ogółem :

2020 – wzrost o 4,92% w stosunku do 2019 roku,

2021 – spadek o 9,89% w stosunku do 2020 roku,

2022 – wzrost o 2,11% w stosunku do 2021 roku,

2023 – wzrost o 4,17% w stosunku do 2022 roku,

2024 – wzrost o 4,31% w stosunku do 2023 roku,

2025 – wzrost o 3,00% w stosunku do 2024 roku.

W 2020 roku prognozuje się wzrost wydatków o 4,92 % tj. o 1.541.144,25 zł w stosunku do 2019 roku z uwagi na wzrost wydatków bieżących o kwotę 311.743,50 zł oraz wydatków majątkowych o kwotę 1.229.400,75 zł.

W 2021 roku planuje się spadek wydatków o 9,89% w stosunku do 2020 roku tj. o kwotę 3.253.548,50 zł. Prognozuje się, że wydatki bieżące wzrosną o kwotę 2.096.451,50 zł natomiast wydatki majątkowe zmniejszą się o kwotę 5.350.000 zł.

W 2022 roku planuje się wzrost wydatków o 2,11% tj. o kwotę 625.732 zł w stosunku do 2021 roku z uwagi na wzrost wydatków bieżących o kwotę 625.732 zł, wydatki majątkowe nie ulegną zmianie i wyniosą 1.000.000 zł.

W 2023 roku planuje się wzrost wydatków o 4,17% w stosunku do 2022 roku tj. o kwotę 1.262.068 zł z uwagi na wzrost wydatków bieżących o kwotę 1.262.068 zł.

Od 2024 roku prognozuje się, że wydatki wzrastać będą corocznie odpowiednio o : 4,31% i 3,00%.

3. Od 2019 roku nie planuje się zaciągać pożyczek, kredytów oraz emitować obligacji komunalnych.

Rozchody od 2019 roku wykazują tendencję malejącą z uwagi na planowaną spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych.

W latach 2019 – 2025 prognozuje się zachowanie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tj. relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat kredytów, pożyczek wraz z odsetkami oraz wykup papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ustawy o finansach publicznych a planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w poszczególnych latach kształtuje się następująco :

Rok	Dług na 31.12	Spłata rat kapitałowych z odsetkami	Planowane dochody	Max. wskaźnik spłaty zobow. z art.243 u.f.p.	Planowany wskaźnik spłaty zobowiązań	Zachowanie relacji tak/nie
2019	2.681.199,63	1.124.205	31.677.282,25	7,94	3,55	tak
2020	1.587.951	838.009	33.609.298,50	7,36	2,49	tak
2021	1.132.403	533.503	30.086.246	7,55	1,77	tak
2022	400.000	788.196	30.988.833	6,08	2,54	tak
2023	0	410.000	31.918.498	5,50	1,28	tak
2024	0	0	32.876.053	4,29	0	tak
2025	0	0	33.862.335	3,71	0	tak

W latach 2019 – 2025 prognozowane wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących. Analizując dane wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej stwierdza się, iż do utrzymania relacji o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych konieczne jest coroczne zwiększanie dochodów budżetowych oraz wydatków majątkowych przy równoczesnym zmniejszaniu wydatków bieżących.

W ramach załącznika określającego przedsięwzięcia wieloletnie w zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe wprowadza się nowe zadania o charakterze bieżącym:

- „Nowe miejsca wychowania przedszkolnego dla dzieci 3-4 letnich w Gminie Mieścisko” o łącznym limicie nakładów 195.000,00 zł oraz okresie realizacji przypadającym na lata 2019-2020;
- „Zakup nowego responsywnego serwisu internetowego Gminy Mieścisko” o łącznym limicie nakładów 18.450,00 zł oraz okresie realizacji przypadającym na lata 2019-2023.

W ramach załącznika określającego przedsięwzięcia wieloletnie w zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe wprowadza się zmiany w zadaniach o charakterze majątkowym:

- „Budowa nawierzchni asfaltowych na drogach dojazdowych do pól” – łączne nakłady finansowe wynoszą 3.903.412 zł, okres realizacji nie ulega zmianie i przypada na lata 2014-2023, wprowadza się limit 2019 roku w wysokości 445.000 zł;
- „Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Mieścisku oraz rewitalizacja boisk sportowych” - rezygnuje się z przedsięwzięcia.

Uaktualnia się również limity zobowiązań.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.