WÓJT GMINY
MYCIELIN

ZARZĄDZENIE NR 57/2018
WÓJTA GMINY MYCIELIN
z dnia 7 listopada 2018 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielin na lata 2019-2028.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) **zarządza się, co następuje :**

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielin w brzmieniu określonym w **załączniku** do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielin na lata 2019-2028 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Mycielin oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Mycielin.

§ 4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy oraz Biuletynie Informacji Publicznych Gminy Mycielin.

Wójt Gminy
Jerzy Matuszewski

Załącznik
do zarządzenia Nr 57/2018
Wójta Gminy Mycielin
z dnia 7.11.2018 r

Projekt

UCHWAŁA NR ...../2018
RADY GMINY MYCIELIN
z dnia .... 2018 roku

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielin na lata 2019-2028.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.) oraz art. 226,227,228,230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.) w związku z art. 121 o finansach publicznych **Rada Gminy Mycielin uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mycielin obejmującą:
1/ dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.
2/ przeznaczenie nadwyżki w latach 2020-2028 oraz sposób finansowania spłaty długu w 2019 roku zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z **załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań :
1/ związanych z realizacją przedsięwzięć,
2/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała nr XLIII/201/2017 z dn. 29.12.2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielin na lata 2018-2022 .

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku .

Wójt Gminy
Jerzy Matuszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1
do projektu uchwały Rady Gminy Mycielin
Nr ..... z dnia .....

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	19 201 250,00	18 984 488,00	2 236 913,00	3 000,00	2 139 921,00	1 020 000,00	8 644 378,00	5 377 126,00	216 762,00	0,00	216 762,00
2020	20 172 500,00	20 172 500,00	2 288 362,00	3 100,00	2 189 140,00	1 043 500,00	8 843 200,00	6 252 200,00	0,00	0,00	0,00
2021	20 632 000,00	20 632 000,00	2 341 000,00	3 100,00	2 239 500,00	1 067 500,00	9 046 600,00	6 396 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	21 130 000,00	21 130 000,00	2 395 000,00	3 100,00	2 291 000,00	1 092 000,00	9 255 000,00	6 543 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 616 000,00	21 616 000,00	2 450 000,00	3 100,00	2 343 500,00	1 117 000,00	9 468 000,00	6 693 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 113 200,00	22 113 200,00	2 506 350,00	3 100,00	2 397 400,00	1 142 700,00	9 655 760,00	6 847 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 621 800,00	22 621 800,00	2 564 000,00	3 100,00	2 452 500,00	1 169 000,00	9 877 850,00	7 005 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	23 142 000,00	23 142 000,00	2 623 000,00	3 100,00	2 508 900,00	1 196 000,00	10 105 040,00	7 166 100,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 674 300,00	23 674 300,00	2 683 300,00	3 100,00	2 566 600,00	1 223 500,00	10 337 460,00	7 331 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 218 800,00	24 218 800,00	2 745 500,00	3 100,00	2 625 600,00	1 251 640,00	10 575 200,00	7 450 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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 bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe[x]
			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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								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	20 736 250,00	18 567 571,00	0,00	0,00	x	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	2 168 679,00
2020	19 742 500,00	19 600 000,00	0,00	0,00	x	109 000,00	109 000,00	0,00	0,00	142 500,00
2021	20 222 000,00	20 051 000,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	171 000,00
2022	20 830 000,00	20 512 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	318 000,00
2023	21 316 000,00	20 984 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	332 000,00
2024	21 813 200,00	21 466 600,00	0,00	0,00	x	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	346 600,00
2025	22 321 800,00	21 960 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	361 800,00
2026	22 842 000,00	22 465 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	377 000,00
2027	23 374 300,00	22 981 700,00	0,00	0,00	x	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	392 600,00
2028	24 093 800,00	23 510 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	583 800,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: 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	-1 535 000,00	1 945 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 745 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00
2020	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	125 000,00	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:						Kwtota 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. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			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	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 765 000,00	0,00	416 917,00	616 917,00
2020	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 335 000,00	0,00	572 500,00	572 500,00
2021	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 000,00	0,00	581 000,00	581 000,00
2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 000,00	0,00	618 000,00	618 000,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00	0,00	632 000,00	632 000,00
2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	0,00	646 600,00	646 600,00
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	0,00	661 800,00	661 800,00
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00	0,00	677 000,00	677 000,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	692 600,00	692 600,00
2028	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708 800,00	708 800,00

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	2,79%	2,79%	1 297,00	2,80%	2,17%	7,41%	8,35%	TAK	TAK
2020	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	2,84%	4,93%	5,87%	TAK	TAK
2021	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	2,82%	2,43%	3,38%	TAK	TAK
2022	1,75%	1,75%	0,00	1,75%	2,92%	2,61%	2,61%	TAK	TAK
2023	1,67%	1,67%	0,00	1,67%	2,92%	2,86%	2,86%	TAK	TAK
2024	1,57%	1,57%	0,00	1,57%	2,92%	2,89%	2,89%	TAK	TAK
2025	1,48%	1,48%	0,00	1,48%	2,93%	2,92%	2,92%	TAK	TAK
2026	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	2,93%	2,92%	2,92%	TAK	TAK
2027	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	2,93%	2,93%	2,93%	TAK	TAK
2028	0,54%	0,54%	0,00	0,54%	2,93%	2,93%	2,93%	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							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	8 764 136,00	2 460 404,00	2 555 576,79	386 897,99	2 168 678,80	2 146 350,00	0,00	22 329,00
2020	430 000,00	430 000,00	8 965 700,00	2 517 000,00	47 534,04	29 485,27	18 048,77	0,00	124 451,23	18 048,77
2021	410 000,00	410 000,00	8 763 630,00	2 603 740,00	18 741,63	18 741,63	0,00	0,00	171 000,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00	8 965 200,00	2 663 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 000,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	9 171 300,00	2 724 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	332 000,00	0,00
2024	300 000,00	300 000,00	9 382 200,00	2 787 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 600,00	0,00
2025	300 000,00	300 000,00	9 598 000,00	2 851 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 800,00	0,00
2026	300 000,00	300 000,00	9 818 750,00	2 917 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 000,00	0,00
2027	300 000,00	300 000,00	10 044 580,00	2 984 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 600,00	0,00
2028	125 000,00	125 000,00	10 275 600,00	3 052 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583 800,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 2 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:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			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	0,00	0,00	0,00	216 762,00	216 762,00	216 762,00	1 266,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265,27	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632,63	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 względu na stopień finansowania tymi środkami	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 środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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	22 329,00	0,00	0,00	23 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	18 048,77	0,00	0,00	19 314,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	632,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 zdrowotnej	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. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	410 000,00	0,00	608,85	0,00	608,85	0,00	0,00
2020	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	210 000,00	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
2023	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
2025	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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, informację 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

Wójt Gminy
Jerzy Matuszewski

Załącznik nr 2
do projektu uchwały
Rady Gminy Mycielin
Nr ..... z dn. .....

1. **Sposób finasowania deficytu w 2019 roku w kwocie 1.535.000 zł :**
   - przychodami z pożyczki.

2. **Przeznaczenie nadwyżki :**

- w **2020** roku w kwocie **430.000 zł :** na spłatę kredytów i pożyczki,
- w **2021** roku w kwocie **410.000 zł** : na spłatę kredytu i pożyczki,
- w **2022** roku w kwocie **300.000 zł** : na spłatę pożyczki,
- w **2023** roku w kwocie **300.000 zł** : na spłatę pożyczki,
- w **2024** roku w kwocie **300.000 zł** : na spłatę pożyczki,
- w **2025** roku w kwocie **300.000 zł** : na spłatę pożyczki,
- w **2026** roku w kwocie **300.000 zł** : na spłatę pożyczki,
- w **2027** roku w kwocie **300.000 zł** : na spłatę pożyczki,
- w **2028** roku w kwocie **125.000 zł** : na spłatę pożyczki.

3. **Sposób finansowania spłaty długu :**

- w **2019** roku w kwocie **410.000 zł** przychodami z :
  - pożyczki w kwocie 210.000 zł
  - z tytułu wolnych środków w kwocie 200.000 zł,
- w **2020** roku w kwocie **430.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2021** roku w kwocie **300.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2021** roku w kwocie **300.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2022** roku w kwocie **300.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2023** roku w kwocie **300.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2024** roku w kwocie **300.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2025** roku w kwocie **300.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2026** roku w kwocie **300.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2027** roku w kwocie **300.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w **2028** roku w kwocie **125.000 zł** z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu.

Wójt Gminy
Jerzy Matuszewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do projektu uchwały Rady Gminy Mycielin
Nr ..... z dn. .....

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 207 412,84	2 555 576,79	47 534,04	18 741,63	0,00	43 540,74
1.a	- wydatki bieżące				1 264 213,27	386 897,99	29 485,27	18 741,63	0,00	3 163,17
1.b	- wydatki majątkowe				2 943 199,57	2 168 678,80	18 048,77	0,00	0,00	40 377,57
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:				43 540,74	23 594,07	19 314,04	632,63	0,00	43 540,74
1.1.1	- wydatki bieżące				3 163,17	1 265,27	1 265,27	632,63	0,00	3 163,17
1.1.1.2	Dotacja celowa dla Gminy i Miasta Stawiszyn - lidera projektu- jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. " Program profilaktyka nowotworów skóry w Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" - Działania prozdrowotne, profilaktyka.	Urząd Gminy Mycielin	2018	2021	872,52	349,01	349,01	174,50	0,00	872,52
1.1.1.3	Dotacja celowa dla Powiatu Kaliskiego - lidera projektu- jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. " Program edukacji zdrowotnej, wykrywania zakażeń HBV i HCV oraz szczepień WZW typu B na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" - Profilaktyka, działania prozdrowotne	Urząd Gminy Mycielin	2018	2021	2 290,65	916,26	916,26	458,13	0,00	2 290,65
1.1.2	- wydatki majątkowe				40 377,57	22 328,80	18 048,77	0,00	0,00	40 377,57
1.1.2.2	Dotacja celowa dla Miasta Kalisza - LIdera Projektu - jako wkład finansowy Gminy Mycielin w realizacji projektu pn. "RegionalnaZintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" w ramach programu WRPO na lata 2014-2020 - Zaprojektowanie, dostawa i wdrożenie technologii GIS (System Informacji Geoprzestrzennej) dla Regionalnej Zinegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	Urząd Gminy Mycielin	2019	2020	40 377,57	22 328,80	18 048,77	0,00	0,00	40 377,57
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				4 163 872,10	2 531 982,72	28 220,00	18 109,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 261 050,10	385 632,72	28 220,00	18 109,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa na odbieranie odpadów komunalnych -	Urząd Gminy Mycielin	2017	2019	598 726,08	149 681,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa Nr 13/2018 z dn. 21.05.2018 r. z Concordia Polska Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych - Ubezpieczenie pojazdów mechanicznych Gminy Mycielin	Urząd Gminy Mycielin	2018	2021	73 782,00	24 539,00	24 539,00	17 473,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa Nr 14/2018 z dn. 21.05.2018 r. z Concordia Polska Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych - Ubezpieczenie członków OSP	Urząd Gminy Mycielin	2018	2021	7 464,00	2 481,00	2 481,00	636,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umowa na zagospodarowanie odpadów Nr 262.1.6.2017 z dn. 23.06.2017 ze Związkiem Komunalnym Gmin "Czyste Miasto, Czysta Gmina" Kalisz - Zagospodarowanie odpadów	Urząd Gminy Mycielin	2017	2019	388 900,77	97 225,20	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.10	Umowa Nr 45/19/2018 z dn. 14.06.2018 r. z Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S>A> - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Mycielin	2018	2019	28 812,00	14 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Umowa z dn. 22.03.2018 r. z Ośrodkiem Szkoleń Doradztwa i Doskonalenia Kadr w Strzałkowie - Pełnienie funkjci Administratora Bezpieczeństwa Informacji	Urząd Gminy Mycielin	2018	2020	9 200,00	4 800,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Umowa na świadczenie usługi w zakresie dowozu i odwozu uczniów do szkół na terenie Gminy Mycielin -	Urząd Gminy Mycielin	2018	2019	154 165,25	92 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 902 822,00	2 146 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej dla miejscowości Mycielin i Grabek - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy Mycielin	2014	2019	2 902 822,00	2 146 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt Gminy
Jerzy Matuszewski

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mycielin przygotowana została na lata 2019– 2028. Sporządzenie WPF ma sprzyjać racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi oraz zwiększyć przejrzystość i przewidywalność polityki finansowej gminy. Do opracowania prognozy wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016-2017, przewidywane wykonanie roku 2018, realia 2018 roku, uchwalone stawki dotyczące dochodów budżetowych dot. 2018 roku (w razie zmian zostaną one naniesione do WPF) i informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) dalej zwanej ustawą. Stosownie do w/w przepisu prognozę sporządzono na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3, a konkretnie na rok budżetowy 2019 oraz kolejne 3 lata budżetowe.

Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza kwoty długu, którą sporządza się na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Mycielin wg umów już podpisanych i planowanych do podpisania w 2018 roku będzie posiadać zobowiązania do 2028 roku.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która będzie corocznie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, które są jednocześnie danymi bazowymi dla kolejnych lat,
- dla lat 2020 – 2028 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Gminy. Dla prognozy w latach 2020 – 2028 przyjęto zwiększenie dochodów i wydatków o średnioroczną inflację przyjętą do założeń projektu budżetu państwa tj. 2,3 %, przy czym różnica w dochodach bieżących na 2020 rok (i jednocześnie wydatkach) wynika ze zwiększenia dochodów bieżących w trakcie 2019 roku

o średnioroczny wzrost dotacji wpływających w roku tj. o 735.000 zł, natomiast wzrost subwencji zaplanowano na 2,3 %. Od 2020 roku przyjęto, że wszystkie wielkości dochodów i wydatków objęte WPF wzrastają o 2,3 % - wskazuje na to praktyka sporządzania WPF, bowiem planowanie jej kierując się odgórnymi wskaźnikami nie idzie w parze z planowaniem budżetu i WPF w tak małej gminie jak Gmina Mycielin.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniu podziału na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w oparciu o następujące kategorie:

- *podatki i opłaty lokalne* (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe opłaty);
- *udziały w podatkach centralnych z budżetu państwa* (wyszczególniając udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT);
- *subwencje* (wyszczególniając: subwencję oświatową, wyrównawczą i równoważącą);
- *dotacje* (wyszczególniając: dotacje na zadania zlecone oraz na zadania własne);
- *pozostałe dochody bieżące* (wyszczególniając min. wpływy z usług, dochody z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych i inne).

Dochody majątkowe – nie planuje się wpływów w 2019 ani w latach następnych.

Wszystkie wymienione wyżej kategorie zostały wybrane na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Biorąc pod uwagę dane historyczne można zaobserwować coroczny wzrost dochodów, dlatego kategorie dochodów bieżących w kolejnych latach prognozowano w oparciu o inflację w wysokości 2,3 %.

Szczegółowy opis przyjętych na 2019 rok wartości dochodów obejmuje uzasadnienie do projektu budżetu na 2019 rok.

Zestawienie ogólnych kwot przedstawia załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia WPF.

3. Prognoza wydatków

Wydatki zostały podzielone na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i pozostałe wydatki bieżące. Ponadto w Dziale 757 – Obsługa długu publicznego wyodrębnione zostały wydatki związane z obsługą długu. W dziale 750 – Administracja publiczna wyszczególnione zostały także wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, w skład których wchodzą wydatki bieżące w ramach rozdziału 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz rozdziału 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). Zaplanowane wydatki bieżące gwarantują sfinansowanie „wydatków sztywnych" niezbędnych do realizacji ustawowych zadań Gminy.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2019 roku przyjęto dane wynikające z projektu budżetu gminy. Natomiast w przypadku wydatków w latach 2020 – 2028 zaplanowano ich wzrost o 2,3 %

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłaty rat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia jeszcze w 2018 roku (pożyczka z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowości Mycielin i Grabek).

Wydatki majątkowe na 2019 rok ujęte zostały w załączniku Nr 4 i 5 do uchwały budżetowej oraz w załączniku Nr 1 i 3 do uchwały w sprawie uchwalenia WPF. Zaplanowane wydatki majątkowe obejmują finansowanie z własnych środków z budżetu Gminy oraz z pożyczki z WFOŚiGW.

Przedsięwzięcia do WPF obejmuje wydatek majątkowy w formie dotacji dot. wkładu finansowego Gminy Mycielin na projekt realizowany w ramach programu WRPO na lata 2014-2020 pn. Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej. Zadanie to pozwoli na zaprojektowanie, dostawę i wdrożenie systemu informacji geoprzestrzennej. Projekt jest realizowany w latach 2019 – 2020, przy czym dotacja dla Miasta Kalisza jako lidera projektu w 2019 roku wynosi 22.328,80 zł, a na 2020 rok 18.048,77 zł (realizacja tego projektu kolejny raz została przesunięta w czasie).

Przedsięwzięcia obejmujące wydatki bieżące dotyczące wkładu własnego gminy w realizację projektów unijnych dotyczą dotacji dla Powiatu Kaliskiego (916,26 zł) i GiM Stawiszyn (349,01 zł) obejmujących projekty profilaktyki zdrowotnej – szczegółowy opis w uzasadnieniu do projektu budżetu str. 9, 12 i 13.

Gmina Mycielin nie realizuje programów, projektów, zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

W ramach pozostałych zadań przedsięwzięcia obejmują :

* bieżące wydatki :

umowy kilkuletnie kontynuowane w 2019 roku , a dotyczą one :

- odbierania odpadów komunalnych,
- zagospodarowania odpadów komunalnych,
- ubezpieczeń mienia (3 umowy),
- dowozu dzieci do szkół,
- oraz w sprawie administratora bezpieczeństwa informacji.

* majątkowe wydatki :

- budowy kanalizacji sanitarnej w Mycielinie i Grabku.

Od 2020 roku całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Zgodnie z art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i o wolne środki. W związku z powyższym wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest bardzo istotnym wskaźnikiem zasługującym na szczególną analizę.
Biorąc pod uwagę powyższą zasadę należy stwierdzić, że w całym badanym okresie brak przesłanek, które świadczyłyby o naruszeniu powyższego zapisu. Planując dochody i wydatki gmina od 2020 roku zakłada nadwyżkę budżetową, którą przeznacza na spłatę rat kredytów.

5. Przychody i rozchody budżetu

Przychody

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy po stronie przychodów w 2019 roku zaplanowano przychody powodujących zwiększenie zadłużenia Gminy tzn. druga transzę pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w miejscowości Mycielin i Grabek – 1.745.000 zł oraz zaplanowano przychody wolnych środków, które nie zostały i nie zostaną uruchomione do budżetu w 2018 roku. Wysokość posiadanych wolnych środków nieuruchomionych w budżecie 2018 roku wynika ze sprawozdania Rb-NDS.

Na kolejne lata Gmina nie ma podpisanych umów na dofinansowanie zadań ze środków unijnych. Na moment sporządzania projektu budżetu i WPF na lata 2020-2028 nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań w postaci kredytów i pożyczek.

Rozchody

Po stronie rozchodów zaplanowano w prognozowanym okresie tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2019 roku i latach kolejnych Gmina spłacać będzie :

- pożyczka zaciągnięta w latach 2018-2019 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska na kwotę 2.145.000 zł na pokrycie kosztów budowy kanalizacji sanitarnej w Mycielinie i Grabku – umowa nie została jeszcze podpisana – planowany termin jej podpisania to koniec listopada lub początek grudnia br. - spłata do 2028 roku,
- kredyt zaciągnięty w 2011 roku na koszty niekwalifikowalne związane z budową oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej w Korzeniewie na kwotę 900.000 zł – spłata do 2020 roku,
- kredyt zaciągnięty w 2014 roku na pomoc finansową dla Powiatu Kaliskiego na przebudowę dróg powiatowych w granicach administracyjnych Gminy tj. od Kukułki do Gadowa w kwocie 650.000 zł – spłata do 2021 r.

6. Relacja z art. 243 Ustawy

Po dokonaniu stosownych obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik ten zostaje spełniony w każdym prognozowanym roku w latach 2019-2028.

7. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mycielin na lata 2019 – 2028 wartości zostały ustalone, w ocenie osób sporządzających prognozę w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystywane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne zapewniają urealnienie prognozy w możliwie największym stopniu.

Prognoza dochodów i wydatków w początkowych latach pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastręcza fakt, iż prognoza musi być sporządzona do 2028 roku, co zwiększa ryzyko właściwego prognozowania w tak odległym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, prognoza zachowuje wszelkie uregulowania wynikające z ustawy, a przyjęty w niej odpowiedni margines bezpieczeństwa pozwoli na optymalne i bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Przygotowała: B. Dymkowska

Wójt Gminy
Jerzy Matuszewski