

UCHWAŁA LX/429/14
RADY MIEJSKIEJ W MOSINIE
z dnia 21 maja 2014 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mosina
na lata 2014 – 2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 242, art. 243, art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), w związku z art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz §2 i §3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86) w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego Rada Miejska w Mosinie uchwała, co następuje:

§ 1.

- 1) Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mosina – zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- 2) Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich – zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Burmistrza Gminy Mosina do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1,
- 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.

§ 3.

Do uchwały dołącza się uzasadnienie.

§ 4.

Traci moc uchwała NR LIX/415/14 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 29 kwietnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mosina na lata 2014 – 2019.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Mosina.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Załącznik nr 1

do uchwały nr LX/429/14

Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 21.05.2014 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							w tym:			
		Dochody bieżące	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	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						1.1.1	1.1.2					
1	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	
Formuła	[1.1]x[1-2]											
2014	94 931 410,22	79 464 942,45	23 659 149,00	360 000,00	25 710 917,00	19 171 000,00	17 304 725,00	10 530 765,45	15 466 467,77	6 815 089,37	8 591 378,40	
2015	91 236 000,00	78 841 000,00	24 200 000,00	365 000,00	26 245 000,00	19 360 000,00	18 980 000,00	7 050 000,00	12 395 000,00	10 960 000,00	0,00	
2016	90 400 000,00	78 720 000,00	24 320 000,00	368 000,00	26 680 000,00	19 480 000,00	18 970 000,00	7 090 000,00	11 680 000,00	10 300 000,00	0,00	
2017 1)	90 750 000,00	79 690 000,00	24 850 000,00	372 000,00	26 900 000,00	19 640 000,00	19 120 000,00	7 105 000,00	11 060 000,00	10 650 000,00	0,00	
2018	93 700 000,00	80 500 000,00	25 800 000,00	378 000,00	27 320 000,00	19 945 000,00	19 200 000,00	7 120 000,00	13 200 000,00	9 800 000,00	0,00	
2019	92 400 000,00	81 400 000,00	26 445 000,00	387 000,00	27 768 000,00	20 440 000,00	19 400 000,00	7 400 000,00	11 000 000,00	6 000 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wydatki majątkowe											
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:												
								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				
Lp	2																			
Formuła	[2.1] + [2.2]																			
2014	92 616 202,31	71 017 325,86	441 523,34	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 598 876,45
2015	85 188 200,00	69 052 200,00	446 478,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 136 000,00
2016	83 900 000,00	69 500 000,00	451 851,99	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 400 000,00
2017 1)	84 250 000,00	70 500 000,00	457 298,62	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 750 000,00
2018	91 700 000,00	78 500 000,00	464 641,89	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00
2019	90 900 000,00	80 900 000,00	472 185,56	0,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu
				na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	2 315 207,91	3 785 892,09	0,00	0,00	3 785 892,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	6 047 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2014	6 101 100,00	6 101 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	6 047 800,00	6 047 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
2014	22 547 800,00	0,00	8 447 616,59	12 233 508,68
2015	16 500 000,00	0,00	9 788 800,00	9 788 800,00
2016	10 000 000,00	0,00	9 220 000,00	9 220 000,00
2017 1)	3 500 000,00	0,00	9 190 000,00	9 190 000,00
2018	1 500 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2019	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																
		w tym na:		z tego:							Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji					
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	11.2	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4				11.5	11.6			
10																		
Lp																		
Formuła																		
2014	2 315 207,91	2 315 207,91	32 781 330,64	6 984 000,00	20 310 499,72	1 132 500,76	19 177 988,96	19 288 998,96										
2015	6 047 800,00	6 047 800,00	32 600 000,00	7 158 600,00	15 401 736,91	1 324 629,49	14 077 107,42	13 936 000,00										
2016	6 500 000,00	6 500 000,00	32 900 000,00	7 350 000,00	9 978 058,00	793 058,00	9 185 000,00	14 335 000,00										
2017 1)	6 500 000,00	6 500 000,00	33 100 000,00	7 423 000,00	13 915 000,00	625 000,00	13 290 000,00	12 800 000,00										
2018	2 000 000,00	2 000 000,00	33 500 000,00	7 510 000,00	12 200 000,00	0,00	12 200 000,00	13 200 000,00										
2019	1 500 000,00	1 500 000,00	33 700 000,00	7 600 000,00	7 100 000,00	0,00	7 100 000,00	10 000 000,00										

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	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	
	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	
2014	1 239 546,56	1 239 546,56	1 239 546,56	4 332 371,40	4 332 371,40	4 142 392,16	1 541 154,54	1 541 154,54	1 541 154,54	
2015	450 323,28	450 323,28	0,00	0,00	0,00	0,00	531 571,49	531 571,49	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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:		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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:		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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		
LP	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formula											
2014	8 344 151,57	8 344 151,57	5 689 991,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym 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 całości lub części z budżetu państwa w art. 190 ustawy w z. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych 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	
Formula										
2014	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			15.1.1 środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	15.2 Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	6 101 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	6 047 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały nr LX/429/14
Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 21.05.2014 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				141 069 456,60	20 310 499,72	15 401 736,91	9 978 058,00	13 915 000,00	12 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 300 811,84	1 132 500,76	1 324 629,49	793 058,00	625 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				136 768 644,76	19 177 998,96	14 077 107,42	9 185 000,00	13 290 000,00	12 200 000,00
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:				1 921 637,84	964 442,76	531 571,49	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 921 637,84	964 442,76	531 571,49	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Upowszechnianie edukacji przedszkolnej - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych	Urząd Miejski w Mosinie	2013	2015	1 921 637,84	964 442,76	531 571,49	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				139 147 818,76	19 346 056,96	14 870 165,42	9 978 058,00	13 915 000,00	12 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 379 174,00	168 058,00	793 058,00	793 058,00	625 000,00	0,00
1.3.1.1	Planowanie przestrzenne - zapewnienie ciągłości realizacji zadań planistycznych	Urząd Miejski w Mosinie	2015	2017	1 875 000,00	0,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia gminnego - Ochrona mienia	Urząd Miejski w Mosinie	2014	2016	504 174,00	168 058,00	168 058,00	168 058,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit zobowiązań
7 100 000,00	78 905 294,63
0,00	3 875 188,25
7 100 000,00	75 030 106,38
0,00	1 496 014,25

0,00	1 496 014,25
0,00	1 496 014,25

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
7 100 000,00	77 409 280,38

0,00	2 379 174,00
0,00	1 875 000,00
0,00	504 174,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				136 768 644,76	19 177 998,96	14 077 107,42	9 185 000,00	13 290 000,00	12 200 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2019	91 318 781,29	13 390 691,60	6 490 000,00	5 845 000,00	6 440 000,00	5 700 000,00
1.3.2.2	Budowa i rozbudowa obiektów pełniących funkcje kulturalno - oświatowe i społeczne - Stworzenie warunków rozwoju społeczności lokalnych	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2017	4 484 700,00	925 000,00	305 000,00	290 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i rozbudowa oświetlenia drogowego, rozbudowa bazy ochrony p.poż. i monitoringu - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2019	4 340 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.4	Infrastruktura sportowa - Stworzenie bazy dla rozwoju sportu	Urząd Miejski w Mosinie	2011	2017	2 740 000,00	600 000,00	150 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.5	Infrastruktura turystyczna - Poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Miejski w Mosinie	2009	2018	855 250,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.6	Modernizacja i rozbudowa bazy oświatowej - Poprawa nauczania	Urząd Miejski w Mosinie	2005	2019	22 654 404,69	2 145 000,00	4 480 000,00	550 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00
1.3.2.7	Oczyszczanie ścieków i dostawa wody do Gminy - Ograniczenie zrzutu ścieków na pola oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Miejski w Mosinie	2011	2019	5 452 400,00	1 305 400,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury technicznej - Rozwój społeczeństwa informatycznego	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2019	1 419 094,00	100 000,00	0,00	200 000,00	50 000,00	100 000,00
1.3.2.9	Rozwój mieszkalnego budownictwa socjalnego - Stworzenie warunków mieszkaniowych osobom wymagającym wsparcia socjalnego	Urząd Miejski w Mosinie	2009	2016	2 570 000,00	40 000,00	1 385 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Walka z bezdomnością zwierząt - Opieka nad bezdomnymi zwierzętami	Urząd Miejski w Mosinie	2011	2015	934 014,78	371 907,36	267 107,42	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit zobowiązań
7 100 000,00	75 030 106,38
5 600 000,00	43 465 691,60
0,00	1 720 000,00
300 000,00	1 700 000,00
0,00	1 150 000,00
0,00	500 000,00
500 000,00	18 475 000,00
600 000,00	4 305 400,00
100 000,00	550 000,00
0,00	2 525 000,00
0,00	639 014,78

Objaśnienia do uchwały Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 21 maja 2014 r. w sprawie uchwalenia WPF na lata 2014 - 2019

Wieloletnia prognoza finansowa (dalej WPF) zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dalej ufp) obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limit wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ufp.

Limity wydatków na przedsięwzięcia zostały określone dla zadań majątkowych do 2019 r. Długość okresu objętego WPF spełnia także wymóg przepisu art. 227 ust. 2 ufp.

Sporządzona Prognoza pozwala na dokonanie oceny sytuacji finansowej Gminy, na analizę możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej. Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów za lata 2008 – 2013. Uwzględniono także przepływy środków pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego. Do analizy włączono prognozowane wielkości rozchodów. Posłużono się wskaźnikami dotyczącymi PKB. Odniesiono się także do dynamiki zmiany przeciętnego wynagrodzenia i stopy bezrobocia. Prognozowane dochody i wydatki opierają się na przewidywaniach (z uwzględnieniem opisanych danych historycznych), co oznacza, że nie tylko na informacjach pewnych. Realistyczność WPF zależy więc od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, zależne od decyzji organów Gminy,
- czynniki zewnętrzne, niezależne od decyzji organów Gminy.

Czynniki wewnętrzne, to przede wszystkim polityka finansowa Gminy, natomiast czynniki zewnętrzne to wspomniane już wskaźniki PKB, stopy bezrobocia oraz inflacji. Ważna jest też stabilność prawa w zakresie gwarantowanych dochodów JST oraz adekwatność tych dochodów w stosunku do wyznaczonych ustawowo zadań.

Dochody budżetu przedstawione w WPF są zgodne z wymogami przepisu art. 226 ufp. Zachowana została także regulacja wynikająca z przepisu art. 242, która stanowi, że organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. Wydatki bieżące w budżecie roku 2014 zabezpieczono na niezbędnym minimum. Należy wziąć pod uwagę, że wiele z nich nie jest wprost zależna od władz Gminy. Przykładem są tu chociażby kryteria dotowania z budżetu niepublicznych i publicznych jednostek systemu oświaty. Wydatki tego obszaru nie znajdują pokrycia w subwencji oświatowej, która jest dochodem bieżącym Gminy. WPF sporządzona została według wzoru określonego przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem zmian zapisanych w rozporządzeniu z dnia 31 grudnia 2013 r.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie Gminy Mosina na 2014 r. są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu Gminy (art. 229 ufp).

Dochody bieżące - są to dochody budżetu niebędące dochodami majątkowymi. Główne źródła dochodów bieżących to:

1. **Podatek od nieruchomości.** Planując tą wielkość uwzględniono nie tylko zmiany wynikające z opisanych wyżej wskaźników, ale także różnicę między górnymi stawkami kwotowymi a stawkami obowiązującymi w Gminie Mosina, co może stanowić znaczne zwiększenie dochodów, szczególnie od gruntów pozostałych. Uwzględniono także ciągły i znaczny wzrost liczby podatników wynikający z podziałów gruntów rolnych na działki budowlane i rozwojem budownictwa wielorodzinnego. W okresie od stycznia do października 2013 r. w stosunku do

danych z roku 2012 liczba podatników wzrosła o około 500 pozycji. Natomiast na przestrzeni ostatnich trzech lat wzrost ten stanowi ponad 850 pozycji. Szacując wielkość podatku na rok 2014 uwzględniono stawki podatku uchwalone na 2014 r. przez Radę Miejską w Mosinie.

2. **Podatek rolny i podatek leśny** – stanowią niewielki procentowy udział w ogólnej kwocie dochodów, a wysokość stawek uzależniona jest odpowiednio od średniej ceny skupu żyta i ceny skupu drewna. W przypadku podatku rolnego trudno oszacować jego prawdopodobną wielkość z uwagi na nieprzewidywalne zmiany ceny 1q żyta na przestrzeni objętej Prognozą. Wprowadzona nowelizacja ustawy o podatku rolnym daje większe szanse realnego planowania dochodów w podatku rolnym, jednak możliwość obniżania przez organ stanowiący średniej ceny ten realizm w pewnym sensie ogranicza.
3. **Podatek od środków transportowych** – prognozowane wpływy z tego podatku zależą od wzrostu stawek zależnego w głównej mierze od stopy inflacji i PKB. Ważnym czynnikiem prognozy jest analiza ilości rejestrowanych i wyrejestrowywanych pojazdów na przełomie lat 2010 – 2013. Stawki podatku na 2014 r. pozostają niezmienione w stosunku do roku 2013.
4. **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wielkość tego podatku uzależniona jest w dużej mierze od sytuacji na rynku nieruchomości (przede wszystkim ilości i wartości transakcji). Analizując wpływy tego podatku na przestrzeni lat 2009 – 2013, oszacowano przewidywane wpływy do roku 2019.
5. **Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** – analiza planu i wpływów w latach 2009 – 2013 pozwalają prognozować wzrost dochodów będący w dużej mierze następstwem wzrostu liczby mieszkańców (31.12.2009 r. 26.650 mieszkańców, 31.12.2011 r. 28.515 mieszkańców oraz na 31.12.2013 r. 29.238 mieszkańców), będącego dodatnim saldem migracji, szczególnie wysokiego na terenach wiejskich.
6. **Wpływy z opłaty planistycznej i adiacenckiej** oszacowano uwzględniając planowane podziały na podstawie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego i analizy dochodów w oparciu o wykonanie za lata 2010 - 2013.

Dochody majątkowe:

W grupie dochodów majątkowych planuje się dochody ze sprzedaży mienia oraz dotacje na zadania inwestycyjne ze środków krajowych i europejskich. Dochody ze sprzedaży mienia – oferta sprzedaży mienia pozwala zaplanować dochody do 2019 r. Uwzględniając jednak spowolnienie gospodarcze oraz wielkości wpływów ze sprzedaży mienia w latach 2009 – 2013 mimo szerokiej oferty gruntów przeznaczonych do sprzedaży, na 2014 r. zaplanowano dochód na poziomie roku 2013. W kolejnych latach wielkości dochodów majątkowych zapisane w WPF są oparte na szacunkach dochodów, jakie Gmina może uzyskać w prognozowanym okresie przy uwzględnieniu zasobów mienia gminnego przeznaczonego do sprzedaży. W przypadku utrzymującego się na poziomie lat 2012 - 2013 popytu na zakup mienia gminnego, niezbędna będzie weryfikacja planu dochodów ze sprzedaży mienia w kolejnych latach objętych prognozą. Taka decyzja spowoduje równocześnie zmniejszenie wydatków majątkowych. Na 2014 r. w grupie dochodów majątkowych zapisano środki zewnętrzne przeznaczone na modernizację i budowę świetlic wiejskich, projektowanie i budowę boisk sportowych, budowę kanalizacji deszczowej, budowę dróg, na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu, budowę tężni i skateparku, budowę siłowni zewnętrznej.

7. Wydatki bieżące:

Zaplanowano na poziomie minimalnym, zapewniającym realizację zadań obligatoryjnych.

8. Wydatki majątkowe:

Planowana w okresie przyjętym do WPF wysokość dochodów bieżących i wydatków bieżących, po pokryciu ciężących na Gminie zobowiązań finansowych wynikających z zawartych umów oraz planowane zadłużenie pozwalają określić wysokość dostępnych środków, które mogą zostać przeznaczone na inwestycje. Plan wydatków majątkowych z podziałem na programy określające cel i nazwy zadań, przedstawione zostały w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia WPF na lata 2014 – 2019.

9. W przedłożonej WPF Gmina nie zakłada deficytu budżetowego.

10. **Planowana nadwyżka budżetu** w latach 2014 – 2019 przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań zaliczanych do rozchodów budżetu z tytułu wykupu papierów wartościowych oraz spłatę zaciągniętych pożyczek z lat ubiegłych.

11. **Zaciągnięte przez Gminę Mosina zobowiązania** z tytułu pożyczek i wyemitowanych obligacji, planowane są do spłaty do roku 2019. Zgodnie z wycenieniami przedstawionymi w WPF Gmina Mosina nie przekroczy wskaźników procentowych określonych ufp.

12. **Poręczenia** - Gmina Mosina udzieliła trzech poręczeń finansowych dla Mosińskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Mosinie, zgodnie z następującymi umowami:

- umowa z dnia 26.04.2011 r. - kwota poręczenia 850.000,00 zł,
- umowa z dnia 7.02.2003 r. - kwota poręczenia 510.000,00 zł,
- umowa z dnia 22.11.2007 r. - kwota poręczenia 792.000,00 zł.

Łączna wartość udzielonych poręczeń stanowi kwotę 2.152.000,00 zł. W wyniku dokonanych przez Spółkę spłat kredytu, na dzień 31.12.2013 r. saldo poręczenia wynosi 1.732.878,65 zł. Ponadto w budżetach każdego roku objętego prognozą, Gmina w związku z udzielonymi poręczeniami zabezpiecza środki na ewentualną spłatę kredytu. W budżecie roku 2014 zaplanowano (zgodnie z wnioskiem TBS Spółka z o.o.) kwotę 441.523,34 zł. W oparciu o przedstawiony harmonogram zaktualizowano także kwoty na lata 2015 - 2019 zapisane w rezerwie budżetowej każdego roku środków na ewentualną spłatę poręczonych kredytów.

13. **Przychody budżetu** - W 2014 r. wprowadzono do WPF przychody budżetu z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.785.892,09 zł, które przeznacza się na pokrycie rozchodów budżetu.

14. Podsumowanie:

Opracowana w opisany wyżej sposób WPF jest dokumentem dostarczającym syntetycznej wiedzy na temat sytuacji finansowej Gminy, dostarcza informacji na temat wielkości obsługi zadłużenia, czy i ile środków z bieżącej działalności pozostaje po pokryciu wydatków bieżących i spłacie zadłużenia. Opracowanie dokumentu spełnia wymogi określone ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, zmienionego rozporządzeniem z dnia 31 grudnia 2013 r.

Załącznik nr 1 do uchwały dostarcza między innymi informacji na temat:

- dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, dochodów z tytułu podatków, subwencji i dotacji, określa dochody ze sprzedaży majątku, dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje,
- wydatków z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, wydatki na obsługę długu, poręczenia i

- gwarancje, wydatki finansowane z udziałem środków europejskich,
- wyniku budżetu,
- rozchodów budżetu,
- przychodów budżetu,
- kwoty długu,
- wskaźników zobowiązań.

Załącznik nr 2 zawiera wykaz przedsięwzięć wieloletnich określających nazwy i cele programu.

Są to:

- budowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy - cel poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy,
- budowa i rozbudowa obiektów pełniących funkcje kulturalno oświatowe i społeczne - cel stworzenie warunków rozwoju społeczności lokalnej,
- budowa i rozbudowa oświetlenia drogowego, rozbudowa bazy ochrony p.poż i monitoringu - cel poprawa bezpieczeństwa mieszkańców,
- infrastruktura sportowa - cel stworzenie bazy dla rozwoju sportu,
- infrastruktura turystyczna - cel poprawa układu komunikacyjnego,
- modernizacja i rozbudowa bazy oświatowej - cel poprawa nauczania,
- oczyszczanie ścieków i dostawa wody do Gminy - cel ograniczenie zrzutu ścieków na pola oraz poprawa jakości wody pitnej,
- rozbudowa infrastruktury technicznej - cel rozwój społeczeństwa informatycznego,
- rozwój mieszkalnego budownictwa socjalnego - cel stworzenie warunków mieszkaniowych osobom wymagającym wsparcia socjalnego,
- walka z bezdomnością zwierząt - cel opieka nad bezdomnymi zwierzętami,
- ubezpieczenie mienia gminnego,
- upowszechnianie edukacji przedszkolnej,
- planowanie przestrzenne - zapewnienie ciągłości zadań planistycznych.