

**UCHWAŁA NR XVIII/138/19
RADY MIEJSKIEJ W MIŁOŚLAWIU
z dnia 12 grudnia 2019r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2020-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 226, art. 227, 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miłosław obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe Gminy Miłosław, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Gminy Miłosław do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

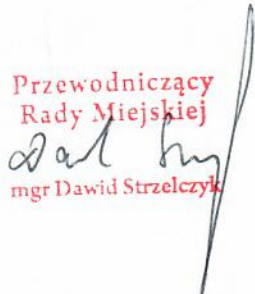
Traci moc Uchwała Rady Miejskiej Nr V/33/19 w Miłosławiu z dnia 16 stycznia 2019 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2019-2027 ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Miłosław.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Dawid Strzelczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Miejskiej Nr XVIII/138/19 w Miłosławiu z dnia 12 grudnia 2019 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2020-2027

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								w tym:			
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
										1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
					dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp														
2020	40 703 271,00	40 493 716,00		7 318 719,00	60 000,00	14 039 847,00	10 323 006,00	8 752 144,00	3 855 961,00	209 555,00		209 555,00	0,00	
2021	42 140 778,00	41 820 778,00		7 350 467,00	60 600,00	14 180 245,00	10 529 466,00	9 700 000,00	4 986 244,00	320 000,00		170 000,00	150 000,00	
2022	42 955 280,00	42 655 280,00		7 423 972,00	61 206,00	14 322 047,00	10 740 055,00	10 108 000,00	5 185 693,00	300 000,00		150 000,00	150 000,00	
2023	43 812 474,00	43 512 474,00		7 498 212,00	61 818,00	14 465 268,00	10 954 856,00	10 532 320,00	5 393 121,00	300 000,00		150 000,00	150 000,00	
2024	44 643 116,00	44 393 116,00		7 573 194,00	62 436,00	14 609 921,00	11 173 953,00	10 973 612,00	5 608 846,00	250 000,00		100 000,00	150 000,00	
2025	45 547 994,00	45 297 994,00		7 648 925,00	63 060,00	14 756 020,00	11 397 432,00	11 432 557,00	5 833 199,00	250 000,00		100 000,00	150 000,00	
2026	46 477 925,00	46 227 925,00		7 725 414,00	63 691,00	14 903 580,00	11 625 381,00	11 909 859,00	6 066 527,00	250 000,00		100 000,00	150 000,00	
2027	47 433 755,00	47 183 755,00		7 802 668,00	64 328,00	15 052 616,00	11 857 889,00	12 406 254,00	6 309 188,00	250 000,00		100 000,00	150 000,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym; w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:									
		w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x					
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2020	-199 989,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	199 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	-528 839,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	528 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 521 161,00	1 521 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 270 361,05	2 270 361,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	2 269 011,30	2 269 011,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 895 904,00	1 895 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 795 904,00	1 795 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 497 694,00	1 497 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:				
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie defyktu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1			5.1.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 011,00	1 300 011,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 161,00	1 471 161,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 161,00	1 521 161,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 361,05	2 270 361,05	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 269 011,30	2 269 011,30	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 895 904,00	1 895 904,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 904,00	1 795 904,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 694,00	1 497 694,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						innymi środkami
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00		0,00	0,00	10 721 196,35	0,00	1 897 376,00	1 897 376,00	
2021	x	x	x	x	0,00	11 250 035,35	0,00	3 039 439,00	3 039 439,00	
2022	x	x	x	x	0,00	9 728 874,35	0,00	3 098 314,00	3 098 314,00	
2023	x	x	x	x	0,00	7 458 513,30	0,00	3 164 369,00	3 164 369,00	
2024	x	x	x	x	0,00	5 189 502,00	0,00	3 238 049,00	3 238 049,00	
2025	x	x	x	x	0,00	3 293 598,00	0,00	3 319 826,00	3 319 826,00	
2026	x	x	x	x	0,00	1 497 694,00	0,00	3 410 193,00	3 410 193,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 509 668,00	3 509 668,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
	2020	7,14%	6,98%	11,32%	8,32%	TAK
	2021	10,64%	10,26%	9,28%	6,28%	TAK
	2022	10,57%	10,18%	8,75%	5,75%	TAK
	2023	10,42%	10,18%	9,14%	9,14%	TAK
	2024	10,26%	10,05%	10,21%	10,21%	TAK
	2025	10,14%	x	10,14%	10,14%	TAK
	2026	10,05%	x	9,30%	8,45%	TAK
	2027	10,01%	x	9,89%	9,89%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	300 000,00	300 000,00	300 000,00	2 352 404,98	517 404,98	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 142 648,00	142 648,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć do WPF
Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Miejskiej Nr XVIII/138/19 w Miłosławiu z dnia 12 grudnia 2019 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata
2020 -2027

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 203 912,65	2 352 404,98	2 142 648,00	21 000,00	0,00	300 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 308 936,65	517 404,98	142 648,00	21 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 894 976,00	1 835 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00
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:				301 606,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				301 606,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.3	Adaptacja pomieszczenia na kino społecznościowe w Orzechowie - zaspokojenie potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców	Urząd Gminy Miłosław	2018	2020	301 606,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-rynkowego, 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:				4 902 306,65	2 052 404,98	2 142 648,00	21 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 308 936,65	517 404,98	142 648,00	21 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Miłosław - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Miłosław	2017	2020	153 000,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie Usług Telekomunikacyjnych Telefonii Komórkowej - poprawa komunikacji między pracownikami	Urząd Gminy Miłosław	2018	2020	20 045,65	825,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opłata za grunt pod wiatą przystankową - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom	Urząd Gminy Miłosław	2018	2020	1 200,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dostawa wody źródlanej - woda dla pracowników i klientów urzędu gminy	Urząd Gminy Miłosław	2018	2020	8 120,00	1 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostawa wody źródlanej - dostawa wody	Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2020	4 060,00	855,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wynajem budynku w celu działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Czeszewie - wynajem budynku	Warsztat Terapii Zajęciowej w Czeszewie	2018	2022	168 000,00	42 000,00	42 000,00	21 000,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie majątku gminy - ubezpieczenie mienia	Urząd Gminy Miłosław	2018	2021	431 351,00	143 784,00	100 648,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dowozienie uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Miłosław z zorganizowaniem opieki nad uczniami w autobusach - Dowóz dzieci do szkół, zapewnienie bezpieczeństwa w drodze do szkoły	Urząd Gminy Miłosław	2019	2020	471 500,00	276 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Świadczenie usług RODO - Przejęcie obowiązków inspektora RODO	Urząd Gminy Miłosław	2019	2020	51 660,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 593 370,00	1 535 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Modernizacja monitoringu na terenie Miłosławia - bezpieczeństwo mieszkańców	Urząd Gminy Miłosław	2019	2020	70 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	BUDOWA PRZEDSZKOLA PRZY ULICY ŁĄKOWEJ W MIŁOSŁAWIU - zwiększenie bezpieczeństwa dzieci	Urząd Gminy Miłosław	2020	2021	3 523 370,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej
mgr Dariusz Strzelczyk
mgr Dariusz Strzelczyk

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2020 -2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2020 -2027. 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 2019 r. poz. 869) Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na który przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie z ust. 2 tego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiąca załącznik prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Miłosław ostatnia potencjalna spłata z tytułu pożyczek i kredytów przypada w roku 2027.

W latach objętych wieloletnią prognozą finansową dochody i wydatki prognozuje się w oparciu o dane z wykonania budżetu za dwa lata, przewidywane wykonanie budżetu Gminy w roku 2019.

Szczegółowy opis dochodów i wydatków w roku 2020 zawiera uzasadnienie do projektu budżetu. Dochody w 2020 roku uległy zmniejszeniu w porównaniu do planu z III kwartału 2019 roku związku ze znacznym zmniejszeniem środków ze sprzedaży mienia gminy, mniejszymi kwotami dotacji w ramach działu Pomoc społeczna i Rodzina a także w związku z przekształceniem jednostki Uchwałą Rady Miejskiej w Miłosławiu Nr XIV/109/19 w jednoosobową spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

Do prognozy przyjęto, co następuje:

I DOCHODY

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe. W dochodach bieżących prognozowano na w podziale na kategorie:

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

Planowane udziały podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 7 318 719,00 zł,

Gmina otrzymała informację o wysokości podatku należnego podatników poniżej 26 roku życia urodzonych po 1993 roku. Z informacji można szacować że kwota jaka może nie wpłynąć w związku z nie płaceniem podatku przez te osoby to około 290 000,00 zł. Trudno określić jakie kwoty udziału w podatku nie wpłyną do Gminy w związku z obniżeniem podatku z 18% na 17% i podniesieniem kosztów uzyskania przychodów.

Planując prognozę na lata 2021-2027 przyjęto wzrost około 1 %. pomimo w/w danych oraz w związku z wskaźnikami makroekonomicznymi do założeń projektu budżetu państwa gdzie planuje się wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej 6%.

2. Dochody z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych

Wpływy z tego podatku uzależnione są przede wszystkim od zysku uzyskiwanego przez przedsiębiorców. Kierując się ostrożnością planowania tych wpływów przyjęto wskaźniki wzrostu na 2020 rok na podstawie prognozowanego wpływu w roku 2019 w kolejnych latach pozostawiono wzrost 1% . Zastosowano tutaj politykę ostrożnego prognozowania.

3. Z subwencji ogólnej.

Wielkość subwencji naliczana jest wg ustawowo określonego algorytmu, dlatego trudno jest prognozować te wielkości. Ustalona przez Ministerstwo Finansów kwota subwencji ogólnej na 2020 rok wynosi 14 039 847,00 zł.

Natomiast prognoza na lata następne ze względu na specyfikę tych dochodów przyjęto, że w prognozowanym okresie wartości transferów z budżetu państwa będą co roku wzrastać. Do WPF na lata 2020 – 2027 przyjęto wzrost o około 1%

4. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Wojewoda Wielkopolski pismem z dnia 23.10.2019 r. Nr FB.I-3110.4.2019.2 zawiadamia, że zostały przyznane dotacje w kwocie 10 257 612,00 zł

Wysokość dotacji za III kwartały jest zdecydowanie wyższa niż w planowana na 2020 rok. Dlatego też na lata 2020 – 2027 przyjęto wzrost o 2 % dotacji w stosunku do roku poprzedniego ze względu na realizację zadań głównie w zakresie działu Pomoc społeczna i Rodzina

5. Pozostałe dochody bieżące.

Wpływy z pozostałych dochodów w tym podatków i opłat lokalnych bez podatku od nieruchomości

Do projektu w roku 2020 przyjęto stawki na poziomie roku 2019 oraz uwzględniono ewentualne przypisy i odpisy na podstawie przewidywanego wykonania w 2019 roku i uchwały Rady Miasta w sprawie podatków i opłat . Do WPF na lata 2021 – 2027 przyjęto wzrost o 4% w stosunku do roku poprzedniego.

Wpływy z podatku od nieruchomości

Do projektu w roku 2020 przyjęto stawki na poziomie roku 2019 oraz uwzględniono ewentualne przypisy i odpisy na podstawie przewidywanego wykonania w 2019 roku i uchwały Rady Miasta w sprawie podatków i opłat z 2018 roku. Zmniejszono dochody o wpływy od przedsiębiorców, co do których Gmina posiada informacje ze podatki nie wpłyną choć są naliczane przypisy.

W roku 2021 planuje się wzrost w stosunku do 2020 roku o ok. 30 % z związku z nowymi budowlami (wiaty, magazyny, suszarnia, hala produkcyjna) u dwóch

przedsiębiorców, które będą oddane do użytkowania plus wpłata za udzieloną prolongatę.

Do WPF na lata 2021 – 2027 przyjęto wzrost o 4% w stosunku do roku poprzedniego.

6. Dochody majątkowe

Na rok 2020 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 209 555,00 W tym ze sprzedaży majątku, raty za lokale, sprzedaż działek.

Ostrożnie zaplanowano też dochody na lata następne ze sprzedaży majątku biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2019 oraz wykonanie lat wcześniejszych. Planowanym źródłem dochodów majątkowych na lata 2021 – 2027 są między innymi środki pochodzące z dofinansowania przebudowy dróg dojazdowych do gruntów rolnych z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego oraz ze sprzedaży majątku.

Przy prognozowaniu dochodów na 2020 przyjęto realny wzrost wpływów w poszczególnych pozycjach mając na uwadze, że znajdują one odzwierciedlenie po stronie wydatków.

II. WYDATKI

Wydatki bieżące

W Gminie rozpoczęto wnikliwą analizę ponoszonych wydatków bieżących skutkującą efektywniejszym wydatkowaniem posiadanych środków, co pozwoli w latach kolejnych realizować powierzone Gminie zadania w ramach posiadanych ograniczonych zasobów i przeznaczać więcej środków na wydatki majątkowe. Zaplanowano następującymi wskaźnikami:

Rok 2020 na podstawie projektu planu poszczególnych referatów urzędu i jednostek budżetowych biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2019 pomniejszone o wydatki jednorazowe, natomiast na lata następne od 2021 -2027 przyjęto wzrost wydatków o 2 % w stosunku do roku poprzedniego.

Od roku 2020 i w latach następnych zmniejszono wydatki bieżące w związku z likwidacją

Gimnazjów i co za tym idzie zmniejszono koszty utrzymania pomieszczeń w szkołach zmniejszyła się liczba oddziałów w szkołach. Połączenie szkoły i przedszkola w zespół szkolno - przedszkolny dało wymierne korzyści finansowe na 2020 rok i lata następne. W związku z przekształceniem Zakładu Gospodarki Komunalnej od roku 2020 w spółkę zmniejszyły się znacznie wydatki bieżące związane z utrzymaniem jednostki.

Wydatki bieżące w znacznej mierze związane są z finansowaniem oświaty.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2020 wyliczono na podstawie arkuszy organizacji szkoły, zaangażowania podpisanych umów dla administracji i obsługi z uwzględnieniem wzrostu związanego z podwyżką płacy minimalnej w kwocie 2600,00 zł

oraz nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych dla pracowników aktualnie zatrudnionych.

Na rok 2020 i lata następne przyjęto wzrost o około 2% w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki na obsługę długu w okresie od 2020 -2027

Kredyt inwestycyjny BGK Poznań - odsetki 81 200,00 zł

Kredyt inwestycyjny PBS Września O/Miłosław odsetki 59 800,00 zł

Kredyt inwestycyjny PBS Września O/Miłosław odsetki 372 622,00 zł

Kredyt inwestycyjny PBS Września O/Miłosław odsetki 3 790,00 zł

Emisja obligacji komunalnych odsetki 493 480,00 zł

Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu odsetki 42 700,00 zł

Planuje się zaciągnięcie kredytu na zadanie Budowa przedszkola przy ulicy Łąkowej w Miłosławiu. W roku 2020 1500 000,00 zł i w roku 2021 2 000 000,00 zł odsetki 375 048,00

Wydatki majątkowe

W 2020 planuje się wydatki inwestycyjne w kwocie 2 306 920,00 zł.

Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków

Budowa i modernizacja chodników w Miłosławiu

Wykup gruntów na terenie gminy Miłosław

System e-sesja plus niezbędne urządzenia

Wykonanie drzwi wyjściowych do stołówki

Budowa przedszkola przy ulicy Łąkowej w Miłosławiu

Dofinansowanie zakupu karetki dla szpitala powiatowego we wrześni

Dofinansowanie wymiany źródła ciepła

Modernizacja monitoringu na terenie Miłosławia

Adaptacja pomieszczenia na kino społecznościowe w Orzechowie

Budowa i rozbudowa miejsc rekreacji na terenie gminy Miłosław

Na lata następne zaplanowano wydatki majątkowe związane z realizacją już rozpoczętych zadań i nowe zadania w ramach potrzeb Gminy Miłosław.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w 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 wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Wynik budżetu w roku 2020 i 2021 planuje się w deficycie w wysokości -199 989,00 zł na rok 2021 - 528 839,00 zł na lata następne planuje się nadwyżkę równą spłacie rat zaciągniętych pożyczek, kredytów i emisji obligacji komunalnych.

Kwota długu

W najbliższych latach planuje się utrzymanie wskaźnika zadłużenia i wskaźnika obsługi długu na możliwie najniższym poziomie. W prognozie na rok 2020 przyjęto przewidywane wykonanie według planu na dzień 30.09.2019 roku. Zaplanowano kredyt w kwocie 3 500 000,00 zł w transzach w 2020 roku w kwocie 1 500 000,00 zł w roku 2021 w kwocie 2 000 000,00 zł.

Kwoty zobowiązań Gminy w latach 2020-2027 na poszczególne kredyty to 14 091 116,00 zł:

Kredyt inwestycyjny BGK Poznań - 1 441 340,00 zł

Kredyt inwestycyjny PBS Września O/Miłosław - 606 060,00 zł

Kredyt inwestycyjny PBS Września O/Miłosław - 3 911 362,00zł

Kredyt inwestycyjny PBS Września O/Miłosław - 278 850,00 zł

Emisja obligacji komunalnych 3 750 000,00 zł

Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - 533 595,35,00 zł

Planowany kredyt - 3 500 000,00 zł

Przychody

W prognozowanym okresie planuje się zwiększenie zadłużenia w kwocie 1 500 000,00 zł.

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i rat wyemitowanych obligacji oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2020 i 2021 roku.. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2027.

Relacja z art. 243. Ustawy

Począwszy od roku 2017 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Miłosław pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom płynności finansowej.

Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi obejmować lata od 2020 do 2027 roku. Należy zwrócić uwagę na ryzyko prognozowania w takim horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Opis przyjętych wartości do wieloletnich przedsięwzięć finansowych Gminy Miłosław

Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy Miłosław od roku 2017 do 2020 roku kwota na zadanie 153 000,00 zł w tym 202 rok 25 500,00 zł.

W wyniku przetargu został wybrany wykonawca na okres 3 lat.

Świadczenie Usług telekomunikacyjnych Telefonii komórkowej
kwota na zadanie od 2018 roku do 2020 roku 20 045,65 zł

Opłata za grunt pod wiatą przystankową. Kwota na zadanie 1200,00 zł od roku 2018 do roku 2020 po 400,00 zł rocznie.

Dostawa wody źródlanej. Kwota na zadanie 8 120,00 zł na dwa dystrybutory w roku 2018 - 2 350,00 zł w roku 2019 - 4 060,00 zł w roku 2020 - 1 710,00 zł realizator Urząd Gminy

Kwota na zadanie 4 060,00 zł na jeden dystrybutor w roku 2018 - 1 175,00 w roku 2019 - 2030,00 zł i w roku 2020 - 855,00 zł realizator Ośrodek Pomocy Społecznej.

Wynajem budynku w celu działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Czeszewie na lata 2018 -2020.

Ubezpieczenie majątku Gminy na lata 2018 do 2021.rok 2019 143 784,00 zł rok 2020- 143 784,00 zł rok 2021 - 100 648,00 zł łączne nakłady 431 351,00 zł.

Dowożenie uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Miłosław kwota 471 500,00 zł na lata 2019-2020 do kwoty 276 500,00 zł w roku 2020.

Świadczenie usług RODO kwota 51 660,00 zł na lata 2019 -2020.

Modernizacja monitoringu na terenie Miłosławia kwota 70 000,00zł na lata 2019 do 2020.

Adaptacja pomieszczenia na kino społecznościowe w Orzechowie 301 606,00 zł, rok 2018- 1606,00 zł, rok 2020- 300 000,00 zł

Budowa przedszkola przy ulicy Łakowej w Miłosławiu 3 523 370,00 zł, rok 2019 - 23 370,00 zł rok 2020 - 1 500 000,00 zł rok 2021- 2 000 000,00 zł

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Dawid Strzelczyk

