

Zarządzenie Nr 159 /2019

Burmistrza Gminy Miłosław

z dnia 14 listopada 2019 roku

W sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2020 - 2027

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506tj.) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 tj.),

Burmistrz Gminy Miłosław

zarządza, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do Zarządzenia.

§ 2

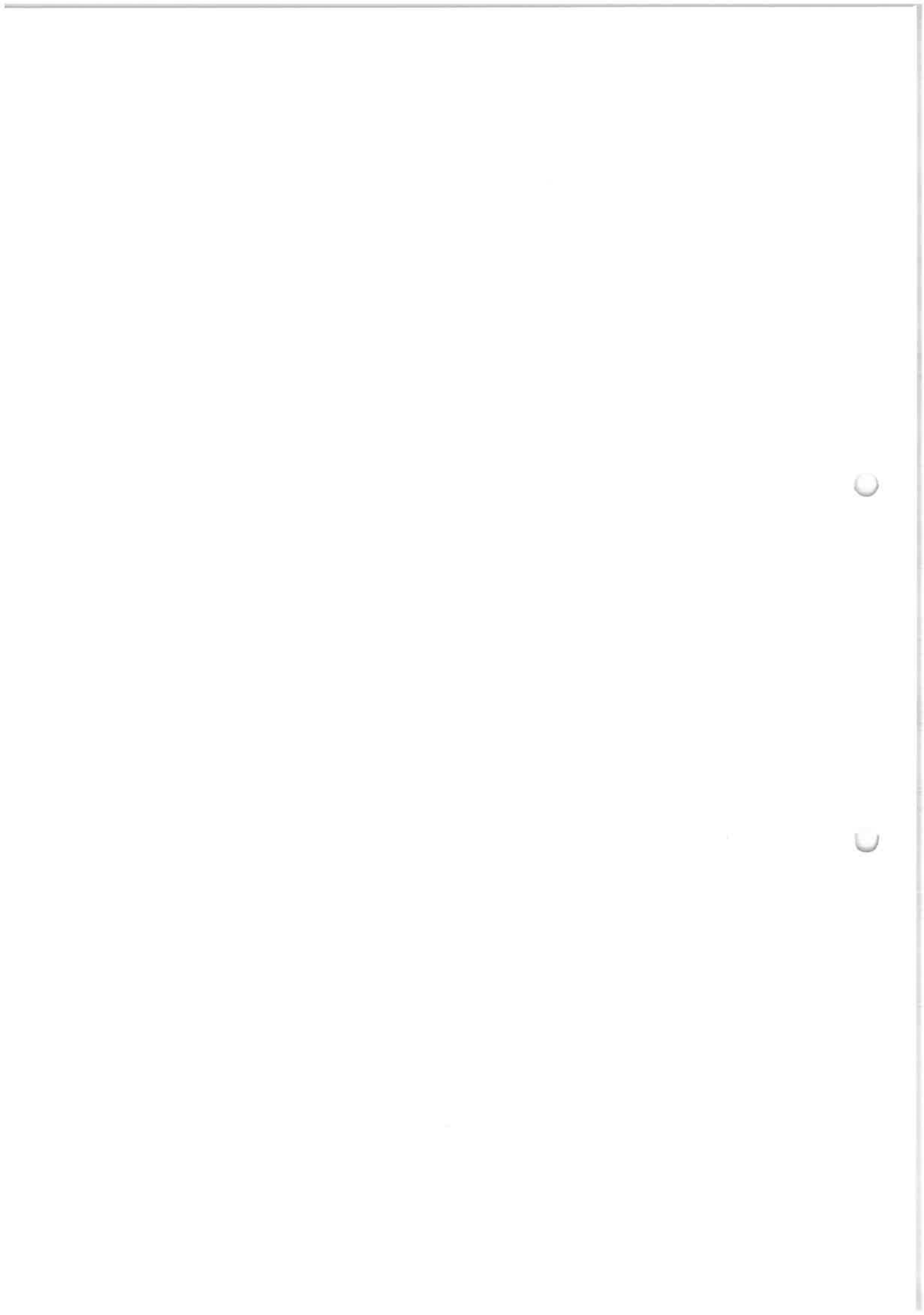
Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2019 -2027 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Miłosławiu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu w celu zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
Hubert Gruszczyński
Hubert Gruszczyński

Łukasz Stojan
RADCA PRAWNY



-Projekt-

**UCHWAŁA NR/...../18
RADY MIEJSKIEJ W MIŁOSŁAWIU
z dnia r.**

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

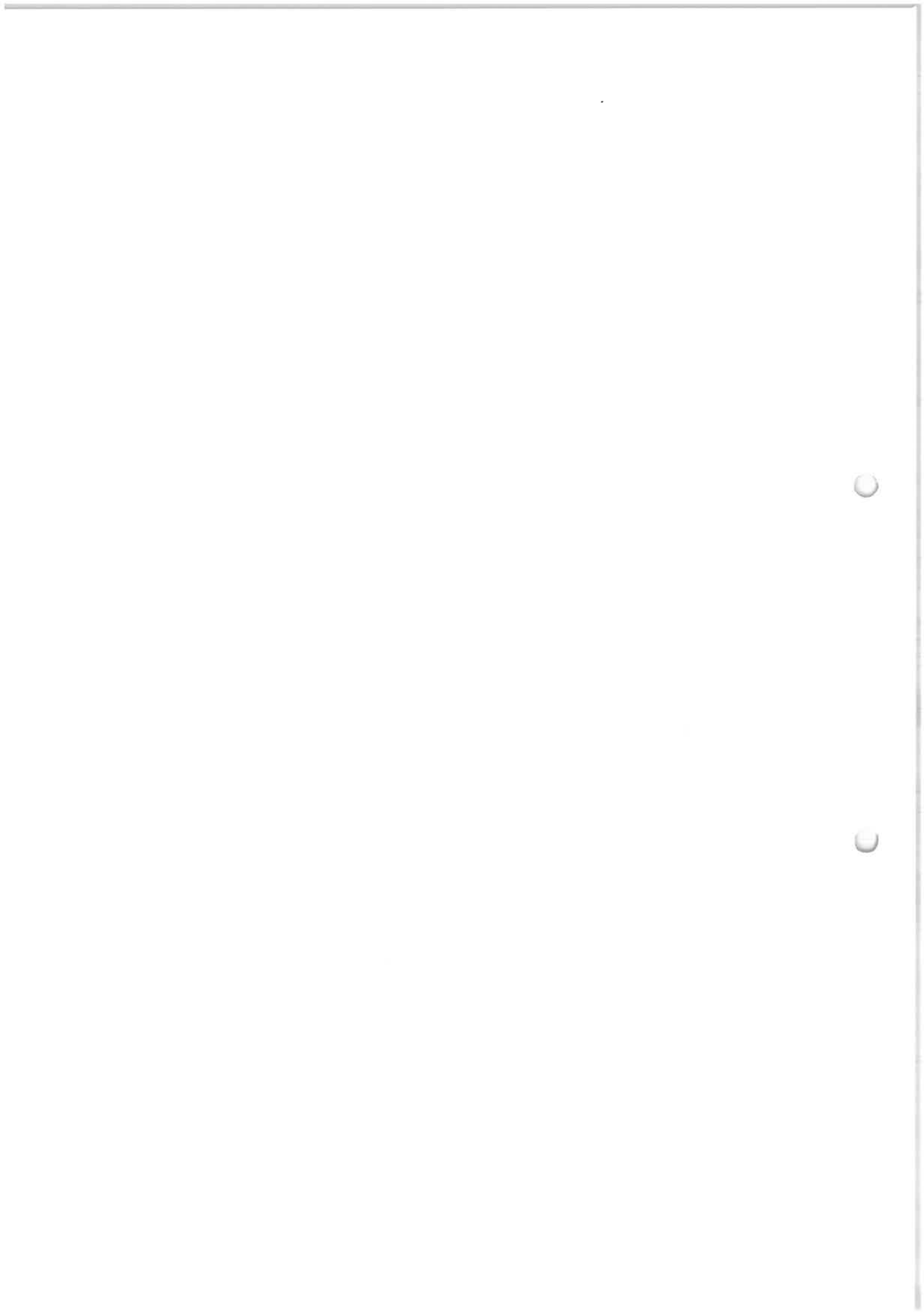
Traci moc Uchwała Rady Miejskiej Nr V/33/19 w Miłosławiu z dnia 16 stycznia 2019 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2019-2027 ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Miłosław.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.



Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Miejskiej w Miłosławiu z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłosław na lata 2020-2027

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

Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

Wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wykazujące art. 237 ust. 1 ustawy, wykazujących nie więcej niż 20% zmian w wydatkach budżetowych w stosunku do wydatków budżetowych w poprzednim roku budżetowym oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla danego roku budżetowego.

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

z tego:																	
		w tym:					w tym:										
			w tym:			w tym:						w tym:					
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		Wydatki majątkowe x				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x													
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1						
Lp	2																
2020	40 290 354,00	38 020 921,00	16 027 833,00	0,00	0,00	255 640,00	0,00	0,00	2 269 433,00	2 269 433,00	160 000,00						
2021	42 632 130,00	38 781 339,00	16 348 389,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	3 850 791,00	3 850 791,00	0,00						
2022	41 396 632,00	39 556 966,00	16 675 357,00	0,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	1 839 666,00	1 839 666,00	0,00						
2023	41 504 626,00	40 348 105,00	17 008 865,00	0,00	0,00	227 200,00	0,00	0,00	1 156 521,00	1 156 521,00	0,00						
2024	42 454 144,00	41 155 067,00	17 349 041,00	0,00	0,00	170 800,00	0,00	0,00	1 299 077,00	1 299 077,00	0,00						
2025	43 652 090,00	41 978 168,00	17 696 022,00	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	1 673 922,00	1 673 922,00	0,00						
2026	44 682 021,00	42 817 732,00	18 049 942,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	1 864 289,00	1 864 289,00	0,00						
2027	45 936 061,00	43 674 087,00	18 410 941,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	2 261 974,00	2 261 974,00	0,00						

Wyszczególnienie	3	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Walne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		3.1					na pokrycie deficytu budżetu x			4.2.1				4.3.1
Lp								4.1.1	4.2	4.2.1	4.3			
2020	-162 502,00	0,00		1 500 000,00		1 500 000,00		162 502,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2021	-491 352,00	0,00		2 000 000,00		2 000 000,00		491 352,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	1 558 648,00	1 558 648,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	2 307 848,00	2 307 848,00		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2024	2 188 972,00	2 188 972,00		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:			
	w tym:			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		w tym:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 337 498,00	1 337 498,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 508 648,00	1 508 648,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 558 648,00	1 558 648,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 307 848,00	2 307 848,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 188 972,00	2 188 972,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	1 795 904,00	1 795 904,00	0,00	0,00	0,00
2027	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:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:								
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
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	0,00	10 753 618,00	0,00	1 897 376,00	1 897 376,00
2021	x	x	x	x	0,00	11 244 970,00	0,00	3 039 439,00	3 039 439,00
2022	x	x	x	x	0,00	9 686 322,00	0,00	3 098 314,00	3 098 314,00
2023	x	x	x	x	0,00	7 378 474,00	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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
	2020	5,38%	7,27%		11,32%		8,32%	TAK	TAK
	2021	5,75%	10,64%		9,33%		6,32%	TAK	TAK
	2022	5,74%	10,57%		8,80%		5,79%	TAK	TAK
	2023	7,79%	10,42%		9,19%		9,19%	TAK	TAK
	2024	7,10%	10,26%		10,21%		10,21%	TAK	TAK
	2025	5,94%	10,14%	x	10,14%		10,14%	TAK	TAK
	2026	5,39%	10,05%	x	9,32%		8,47%	TAK	TAK
	2027	4,31%	10,01%	x	9,91%		9,91%	TAK	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	środki 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	środki 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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

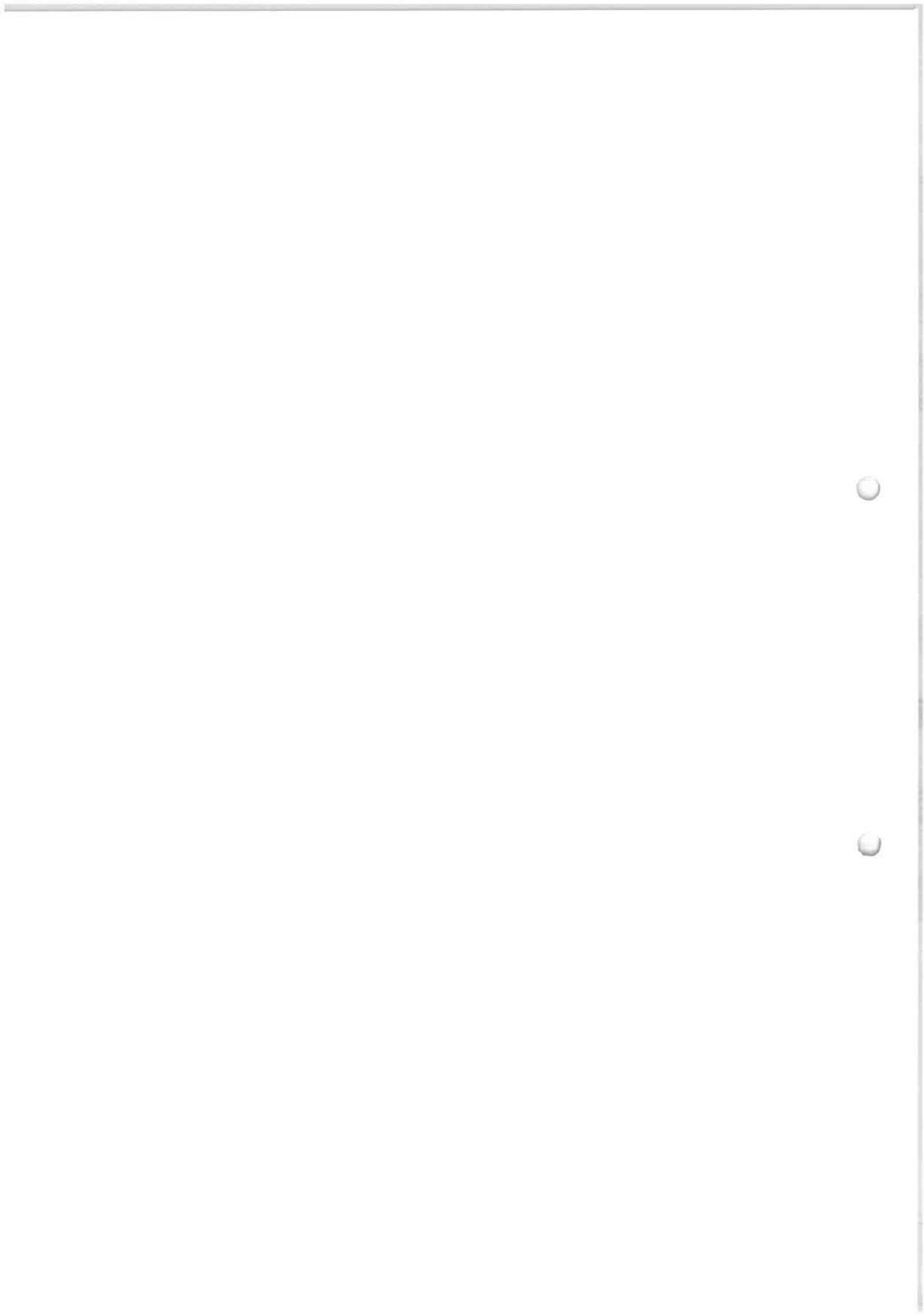
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę 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 i samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	852 404,98	517 404,98	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	142 648,00	142 648,00	0,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:		dokonywana w formie wydatku bieżącego x			
							w tym:				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9		
2020	1 186 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 357 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1 407 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 457 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	1 488 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	1 195 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	1 095 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	797 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz przedsięwzięć do WPF
Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Miejskiej w Miłostawiu z dnia 20
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłostaw 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)				1 680 542,65	852 404,98	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				371 606,00	335 000,00	0,00	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	0,00
1.1.2.3	Adaptacja pomieszczenia na kino społecznościowe w Orzechowie - zaspokojenie potrzeb społeczno-kulturalnych mieszkańców	Urząd Gminy Miłostaw	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-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				1 378 936,65	552 404,98	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 Miłostaw - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Miłostaw	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 Miłostaw	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 Miłostaw	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 Miłostaw	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 Miłostaw	2018	2021	431 351,00	143 784,00	100 648,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dowożenie uczniów do szkół i przedszkoli na terenie gminy Miłostaw z zorganizowaniem opieki nad uczniami w autobusach - Dowóz dzieci do szkół; zapewnienie bezpieczeństwa w drodze do szkoły	Urząd Gminy Miłostaw	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 Miłostaw	2019	2020	51 660,00	25 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				70 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 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

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 wieloletnia prognoza 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 2 269 433,00 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 -162 502,00 zł na rok 2021 -491 352,00 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 - 603 504,00 zł

Planowany kredyt - 3 500 000,00 zł

W roku 2019 planuje się niższą kwotę do zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dlatego kwota długu w roku 2020 i latach następnych po wprowadzeniu rzeczywistego wykonania za rok 2019 i lata następne ulegnie obniżeniu.

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 wiata 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 00,00 zł

BURMISTRZ
Hubert Gruszczyński
Hubert Gruszczyński

