

**ZARZĄDZENIE NR 46/2013
WÓJTA GMINY MYCIELIN
z dnia 08 listopada 2013 roku**

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielín na lata 2014-2021.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) zarządza się, co następuje :

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielín w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.
- § 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielín na lata 2014-2021 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Mycielín oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
- § 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Mycielín.
- § 4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy oraz Biuletynie Informacji Publicznych Gminy Mycielín.


Wójt Gminy
Jerzy Matuszewski

**UCHWAŁA NR/2013
RADY GMINY MYCIELIN
z dnia ... 2013 roku**

w sprawie **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielin na lata 2014-2021.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226,227,228,230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) w związku z art. 121 o finansach publicznych **Rada Gminy Mycielin uchwala, co następuje:**

- §1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mycielin obejmującą:
- 1/ dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.
 - 2/ finansowanie deficytu w 2014 roku, przeznaczenie nadwyżki w latach 2015-2021 oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z **załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.
- §2.** Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowane, zgodnie z **załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.
- §3.** Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:
- 1/ związanych z realizacją przedsięwzięć,
 - 2/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowych i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- §4.** Traci moc uchwała nr XXX/150/2012 z dn. 20.12.2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mycielin na lata 2013-2020 .
- §5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- §6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku .

Wójt Gminy
Jerzy Manuszewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do projektu uchwały Rady Gminy Mycielin nr z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
						1.1.3.1	1.1.4			
Lp	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
Formula	[1.1]+[1.2]									
2014	12 868 516,00	1 252 175,00	2 000,00	1 763 224,00	894 000,00	7 441 019,00	1 643 291,00	328 896,00	6 036,00	322 860,00
2015	13 190 228,00	1 452 000,00	2 000,00	1 770 000,00	900 000,00	7 473 000,00	2 178 000,00	3 636,00	3 636,00	0,00
2016	13 520 000,00	1 488 000,00	2 000,00	1 814 000,00	922 000,00	7 500 000,00	2 180 000,00	1 818,00	1 818,00	0,00
2017	13 858 000,00	1 525 000,00	2 000,00	1 834 000,00	945 000,00	7 540 000,00	2 185 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	14 204 000,00	1 601 000,00	2 000,00	1 879 000,00	968 000,00	7 580 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	14 560 000,00	1 641 000,00	2 000,00	1 926 000,00	992 000,00	7 620 000,00	2 195 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	14 924 000,00	1 662 000,00	2 000,00	1 974 000,00	1 017 000,00	7 660 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 297 000,00	1 724 000,00	2 000,00	2 023 000,00	1 042 000,00	7 700 000,00	2 205 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:						Wydutki majątkowe
				2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3		
2	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	3	[1] - [2]			
LP	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	3		
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]	
2014	13 336 183,00	11 853 472,00	20 321,00	0,00	0,00	127 500,00	127 500,00	1 482 711,00	-467 667,00	
2015	12 910 228,00	12 400 000,00	20 321,00	0,00	0,00	126 000,00	126 000,00	510 228,00	280 000,00	
2016	13 140 000,00	12 698 000,00	20 321,00	0,00	0,00	112 000,00	112 000,00	442 000,00	380 000,00	
2017	13 478 000,00	13 002 000,00	20 321,00	0,00	0,00	92 500,00	92 500,00	476 000,00	380 000,00	
2018	13 730 098,00	13 314 000,00	0,00	0,00	0,00	72 600,00	72 600,00	416 098,00	473 902,00	
2019	14 130 000,00	13 634 000,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00	46 000,00	496 000,00	430 000,00	
2020	14 494 000,00	13 961 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	533 000,00	430 000,00	
2021	15 147 000,00	14 296 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	851 000,00	150 000,00	

z tego:

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	$[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]$												
2014	727 667,00	0,00	0,00	77 667,00	0,00	650 000,00	467 667,00	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	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	0,00	
2017	0,00	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	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	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 35 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.			
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (tj. art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2009 r.) oraz w art. 209 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 35 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456)	5.1.1								
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/1	[(6)-16.1]/1		
2014	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 523 902,00	0,00	0,00	19,61%	19,61%	0,00	
2015	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 243 902,00	0,00	0,00	17,01%	17,01%	0,00	
2016	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 863 902,00	0,00	0,00	13,79%	13,79%	0,00	
2017	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	1 483 902,00	0,00	0,00	10,71%	10,71%	0,00	
2018	473 902,00	473 902,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	7,11%	7,11%	0,00	
2019	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	3,98%	3,98%	0,00	
2020	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	1,01%	1,01%	0,00	
2021	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Informacje uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2014	0,00	0,00	6 776 936,00	1 979 323,00	784 374,00	7 330,00	777 044,00	777 044,00	705 269,00		697 269,00	
2015	280 000,00	280 000,00	6 900 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 228,00		0,00	
2016	380 000,00	380 000,00	7 065 000,00	2 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442 000,00		0,00	
2017	380 000,00	380 000,00	7 235 000,00	2 097 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 000,00		0,00	
2018	473 902,00	473 902,00	7 408 000,00	2 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 098,00		0,00	
2019	430 000,00	430 000,00	7 585 000,00	2 198 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496 000,00		0,00	
2020	430 000,00	430 000,00	7 767 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 000,00		0,00	
2021	150 000,00	150 000,00	7 953 000,00	2 304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851 000,00		0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2014	7 330,00	7 330,00	7 330,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00	7 330,00	6 230,00	7 330,00
2015	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
2017	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
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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnich publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
2014	0,00	0,00	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
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w pasywny dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	473 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt Gminy
Jerry Matyszewski

1. Sposób finansowania deficytu w 2014 roku w kwocie 467.667 zł :

przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu .

2. Przeznaczenie nadwyżki :

- w 2015 roku w kwocie 280.000 zł : na spłatę kredytów i pożyczek
- w 2016 roku w kwocie 380.000 zł : na spłatę kredytów i pożyczek
- w 2017 roku w kwocie 380.000 zł : na spłatę kredytów i pożyczek
- w 2018 roku w kwocie 473.902 zł : na spłatę kredytów i pożyczek
- w 2019 roku w kwocie 430.000 zł : na spłatę kredytu
- w 2020 roku w kwocie 430.000 zł : na spłatę kredytu
- w 2021 roku w kwocie 150.000 zł : na spłatę kredytu.

3. Sposób finansowania spłaty długu :

- w 2014 roku w kwocie 260.000 zł : 182.33 zł z kredytu i 77.667 zł z wolnych środków
- w 2015 roku w kwocie 280.000 zł z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w 2016 roku w kwocie 380.000 zł z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w 2017 roku w kwocie 380.000 zł z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w 2018 roku w kwocie 473.902 zł z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w 2019 roku w kwocie 430.000 zł z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w 2020 roku w kwocie 430.000 zł z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu
- w 2021 roku w kwocie 150.000 zł z dochodów - bieżącej nadwyżki budżetu.


Wójt Gminy
Jerzy Maliszewski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3
do projektu uchwały
Rady Gminy Mycielein
Nr z dnia

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 221 035,00	784 374,00	0,00	0,00	0,00	7 330,00
1.a	- wydatki bieżące				25 983,00	7 330,00	0,00	0,00	0,00	7 330,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 195 052,00	777 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				25 983,00	7 330,00	0,00	0,00	0,00	7 330,00
1.1.1	- wydatki bieżące				25 983,00	7 330,00	0,00	0,00	0,00	7 330,00
1.1.1.1	EFS POKL, priorytet V, działanie 5.2., poddziałanie 5.2.1. Projekt "Systemowe zarządzanie organizacją drogą do doskonałości JST" - wzmocnienie potencjału administracji samorządowej	Urząd Gminy Mycielein	2012	2014	25 983,00	7 330,00	0,00	0,00	0,00	7 330,00
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				1 195 052,00	777 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 195 052,00	777 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Rozbudowa wraz z modernizacją budynku strażnicy OSP w Korzeniewie - utworzenie świetlicy wiejskiej, zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych, integracja lokalnej społeczności	Urząd Gminy Mycielin	2011	2014	606 410,00	211 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego, Gminy i Miasta Stawiszyn oraz gmin : Blizanów, Lisków, Mycielin, Opatówek, Żelazków"- termomodernizacja budynku gimnazjum w Korzeniewie - poprawa zarządzania energią w budynkach użyteczności publicznej	Urząd Gminy Mycielin	2012	2014	588 642,00	565 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt Gminy
Jerzy Matyszewski

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2014 – 2021.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) dalej zwanej ustawą. Stosownie do w/w przepisu prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art., 226 ust. 3.

Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza kwoty długu, którą sporządza się na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Mycielin wg podpisanych umów i przyjętych założeń będzie posiadać zobowiązania do końca 2021 roku.

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

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, które są jednocześnie danymi bazowymi dla kolejnych lat,
- dla lat 2015 – 2021 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Gminy. Dla prognozy w latach 2015 – 2021 przyjęto zwiększenie dochodów o wielkość PKB przyjętego do założeń projektu budżetu państwa tj. 2,5 % i wydatków o poziom inflacji przyjęty także do założeń projektu budżetu państwa tj. 2,4 %, przy czym różnica w dochodach bieżących na 2015 rok (i jednocześnie wydatków) wynika ze zwiększenia dochodów bieżących w trakcie 2014 roku o średnioroczny wzrost dotacji wpływających w roku tj. o 535.000 zł, natomiast wzrost subwencji zaplanowano na ok. 0,5 %. Od 2016 roku wszystkie wielkości wydatków objęte WPF wzrastają o 2,4 %.

2. Prognoza dochodów

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

Dochody bieżące prognozowano w oparciu o następujące kategorie:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na następujące kategorie:

- *dochody z majątku* (wyszczególniając sprzedaż mienia);
- *dotacje na inwestycje* (wyszczególniając : pochodzące z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje).

Wszystkie wymienione wyżej kategorie zostały wybrane na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących w kolejnych latach prognozowano w oparciu o uśredniony wskaźnik PKB w wysokości 2,5 %.

Dochody majątkowe ustalone zostały w następujący sposób:

- dochody z majątku na lata 2014-2016 zostały oszacowane na podstawie zawartych umów sprzedaży nieruchomości na raty;
- na lata 2017-2021 nie zaplanowano wpływów ze sprzedaży majątku.
- dotacje na inwestycje oszacowane zostały w 2013 roku na podstawie zawartych przez Gminę umów o dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych ze środków unijnych oraz zaplanowanego dofinansowania z NFOŚiGW (promesa) i z WFOŚiGW.

Uzyskane w ten sposób wartości dochodów zsumowano w poszczególne kategorie dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawia załącznik Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Wydatki, również jak w przypadku dochodów, zostały podzielone na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i pozostałe wydatki bieżące. Ponadto w Dziale 757 – Obsługa długu publicznego wyodrębnione zostały wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 – Administracja publiczna wyszczególnione zostały także wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, w skład których wchodzi wydatki bieżące w ramach rozdziału 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz rozdziału 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2014 roku przyjęto dane wynikające z projektu budżetu gminy. Natomiast w przypadku wydatków w latach 2015 – 2021 zaplanowano ich wzrost o 2,4 %

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłaty rat kredytów i pożyczek i kredytów już zaciągniętych. W 2014 roku planuje się zaciągnięcie kolejnego kredytu z karencją spłaty do 2016 roku, także w latach 2014-2015 spłacane będą tylko odsetki od tego kredytu.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczenia udzielonego Związkowi Komunalnemu Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina” na zabezpieczenie spłaty pożyczki inwestycyjnej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na finansowanie budowy Zakładu Utylizacji i Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych „Orli Staw” w Prażuchach Nowych ustalone zostały w oparciu o harmonogram spłat poszczególnych rat pożyczki ustalony w umowie pożyczki i zaplanowane zostały w latach 2009 – 2017.

Załącznik nr 3 wykaz przedsięwzięć zawiera nw. przedsięwzięcia obejmujące wydatki bieżące :

1/ Projekt realizowany z udziałem środków unijnych tj. środki z Europejskiego Funduszu Społecznego z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki pn. „Systemowe zarządzanie organizacją drogą do doskonałości JST” .

Projekt ten jest realizowany w latach 2012-2014 . W ramach budżetu w latach 2012-2013 poniesiono wydatki na :

- w 2012 roku zakup środków trwałych (serwer, laptop, tablica interaktywna) na kwotę 20.000 zł oraz wydatek w kwocie 23.830 zł obejmujący wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta koordynatora projektu, zakup artykułów biurowych oraz usług pocztowych i bankowych;
- w 2013 roku wydatek w kwocie 11.000 zł obejmuje wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta koordynatora projektu, zakup artykułów biurowych oraz usług pocztowych i bankowych;

W 2014 roku wydatek w kwocie 7.330 zł obejmuje wynagrodzenie wraz z pochodnymi asystenta koordynatora projektu, zakup artykułów biurowych oraz usług pocztowych i bankowych;

Projekt ten jest projektem partnerskim i obejmuje 6 Gmin oraz Firmę Doradztwo Gospodarcze PMC Sp. z o.o. z Poznania. Liderem jest Gmina Słupca, która w ramach swojego budżetu finansuje różnego rodzaju szkolenia i doształcanie pracowników urzędów wszystkich 6 gmin w latach 2012-2014.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą ujęte zostały w załączniku Nr 1 do uchwały. Załącznik nr 3 - wykaz przedsięwzięć obejmuje:

1/ Wydatki majątkowe na programy i projekty pozostałe obejmują :

- zadanie realizowane w latach 2011-2014 polegające na rozbudowie wraz z modernizacją budynku OSP w Korzeniewie głównie w celu utworzenia świetlicy wiejskiej. W 2011 roku wykonano dokumentację. Roboty budowlane rozpoczęto w 2012 roku i mają się zakończyć w 2014 roku. Zadanie to jest finansowane tylko ze środków z budżetu gminy. Wydatki na 2013 rok to 211.270 zł , a na 2014 rok to 211.269 zł.
- zadanie realizowane w latach 2012-2014 polegające na termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej Powiatu Kaliskiego, Gminy i Miasta Stawiszyn oraz gmin : Blizanów, Lisków, Mycielin, Opatówek i Żelazków - termomodernizacja budynku gimnazjum w Korzeniewie (wymiana części okien, co., docieplenie ścian zewnętrznych) . W 2012 roku wykonano kosztorysy i audyt. Roboty budowlane rozpoczęły się w 2013 roku i zakończą się w 2014 roku w maju. Projekt będzie dofinansowany dotacją z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska oraz z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska (na kwotę ogółem 257.860 zł – pozostała część finansowana środkami z budżetu gminy). Na 2014 roku plan na ten cel wynosi 565.775 zł.

Od 2015 roku całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczona na inwestycje.

Gmina Mycielin nie realizuje programów, projektów, zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, ani nie ma podpisanej (na dzień sporządzania projektu budżetu) żadnej umowy na realizację zadania majątkowego ze środków unijnych w 2014 roku.

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

Zgodnie z art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i o wolne środki. W związku z powyższym wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest bardzo istotnym wskaźnikiem zasługującym na szczególną analizę.

Biorąc pod uwagę powyższą zasadę należy stwierdzić, że w całym badanym okresie brak przesłanek, które świadczyłyby o naruszeniu powyższego zapisu.

5. Przychody i rozchody budżetu

Przychody

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy po stronie przychodów w 2014 roku zaplanowano przychody nie powodujące zwiększenia zadłużenia Gminy tj. wolne środki w kwocie 77. 667 zł oraz kredyt w wysokości 650.000 zł, który spowoduje zwiększenie zadłużenia Gminy do kwoty na koniec 2014 roku 2.523.902,44 zł.

Na kolejne lata Gmina nie ma podpisanych umów na dofinansowanie zadań ze środków unijnych, a ze względu na dość wysokie zadłużenie oraz spłaty rat zaciągniętych już pożyczek i kredytów, na lata 2014-2021 nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań w postaci kredytów i pożyczek.

Rozchody

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

W 2014 roku i latach kolejnych Gmina spłacać będzie :

- pożyczka zaciągnięta w latach 2010-2011 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska na kwotę 1.600.000 zł na pokrycie kosztów kwalifikowalnych budowy oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej - spłata do 2018 roku,
- kredyt zaciągnięty w 2011 roku na koszty niekwalifikowane związane także z w/w zadaniem na kwotę 900.000 zł – spłata do 2020 roku,
- kredyt zaciągnięty w 2012 roku na koszty niekwalifikowane oraz 25 % udział własny w kosztach kwalifikowalnych na zadanie budowa oświetlenia ulicznego hybrydowego w miejscowości Dzierzbiny i Dzierzbiny Kolonia w kwocie 272.662 zł – spłata do 2018 roku,
- od 2016 roku zaplanowano spłatę planowanego do zaciągnięcia w 2014 roku kredytu – spłata do 2021 r. ; Planowana wysokość to 650.000 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową dla Powiatu Kaliskiego na przebudowę dróg powiatowych w granicach administracyjnych Gminy tj. od Kukułki do Gadowa.

6. Relacja z art. 243 Ustawy

Po dokonaniu stosownych obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Wskaźnik ten zostaje spełniony w każdym prognozowanym roku w latach 2014-2021.

7. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mycielin na lata 2014 – 2021 wartości zostały ustalone, w ocenie osób sporządzających prognozę w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystywane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne zapewniają urealnienie prognozy w możliwie największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w początkowych latach pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności następuje fakt, iż prognoza musi być sporządzona do 2021 roku, co zwiększa ryzyko właściwego prognozowania w tak odległym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, prognoza zachowuje wszelkie uregulowania wynikające z ustawy, a przyjęty w niej odpowiedni margines bezpieczeństwa pozwoli na optymalne i bezpieczne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

Wójt Gminy
Jerzy Malczewski