

**UCHWAŁA NR LXVII/469/14  
RADY MIEJSKIEJ W MOSINIE  
z dnia 25 września 2014 r.**

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

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

**§ 1.**

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

**§ 2.**

Upoważnia się Burmistrza Gminy Mosina do zaciągania zobowiązań:

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

**§ 3.**

Do uchwały dołącza się objaśnienia.

**§ 4.**

Traci moc uchwała NR LXV/458/14 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 29 lipca 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mosina na lata 2014 – 2019.

**§ 5.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Mosina.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

### Załącznik nr 1

#### do uchwały nr LXVII/469/14

#### Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 25.09.2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1					1.1.2		1.1.3			1.1.3.1		1.2	1.2.1	1.2.2	
			Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2							
Formuła	[1.1]*(1.2)																	
2014	92 840 810,37	79 501 057,69	23 659 149,00	360 000,00	25 586 303,00	19 171 000,00	17 304 725,00	10 904 911,69	13 339 752,68	6 815 089,37	6 420 373,11							
2015	93 658 529,00	78 841 000,00	24 200 000,00	365 000,00	26 245 000,00	19 360 000,00	18 980 000,00	7 050 000,00	14 817 529,00	8 450 000,00	2 422 529,00							
2016	90 400 000,00	78 720 000,00	24 320 000,00	368 000,00	26 680 000,00	19 480 000,00	18 970 000,00	7 090 000,00	11 680 000,00	10 300 000,00	0,00							
2017 1)	90 750 000,00	79 690 000,00	24 850 000,00	372 000,00	26 900 000,00	19 640 000,00	19 120 000,00	7 105 000,00	11 060 000,00	10 650 000,00	0,00							
2018	95 200 000,00	82 000 000,00	25 800 000,00	378 000,00	27 320 000,00	19 945 000,00	19 200 000,00	7 120 000,00	13 200 000,00	9 800 000,00	0,00							
2019	93 900 000,00	82 900 000,00	26 445 000,00	387 000,00	27 768 000,00	20 440 000,00	19 400 000,00	7 400 000,00	11 000 000,00	6 000 000,00	0,00							

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		Wydutki majątkowe	
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2014	95 395 669,57	72 504 336,18	441 523,34	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	22 891 333,39	
2015	85 188 200,00	69 052 200,00	446 478,27	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	16 136 000,00	
2016	83 900 000,00	69 500 000,00	451 851,99	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	14 400 000,00	
2017 1)	84 250 000,00	70 500 000,00	457 298,62	0,00	0,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	13 750 000,00	
2018	91 700 000,00	78 500 000,00	464 641,89	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	13 200 000,00	
2019	90 900 000,00	80 900 000,00	472 185,56	0,00	0,00	142 000,00	142 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2014	-2 554 859,20	8 655 989,20	0,00	0,00	3 233 430,20	0,00	5 422 529,00	2 554 859,20	0,00	0,00	
2015	8 470 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych, wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2014	6 101 100,00	6 101 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	8 470 329,00	8 470 329,00	2 422 529,00	2 422 529,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			{1.1} - {2.1}	{1.1} + {4.1} + {4.2} - {2.1} - {2.1.2b}
2014	27 970 329,00	0,00	6 996 721,51	10 230 151,71
2015	19 500 000,00	0,00	9 788 800,00	9 788 800,00
2016	13 000 000,00	0,00	9 220 000,00	9 220 000,00
2017 1)	6 500 000,00	0,00	9 190 000,00	9 190 000,00
2018	3 000 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2019	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
						bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2014	0,00	0,00	32 790 318,88	7 340 900,00	21 644 893,72	1 025 504,56	20 619 389,16	20 324 981,80	2 194 444,23	0,00		
2015	8 470 329,00	6 047 800,00	32 600 000,00	7 158 600,00	15 702 133,11	1 652 625,69	14 049 507,42	13 936 000,00	700 000,00	0,00		
2016	6 500 000,00	6 500 000,00	32 900 000,00	7 350 000,00	10 158 058,00	973 058,00	9 185 000,00	14 335 000,00	65 000,00	0,00		
2017 1)	6 500 000,00	6 500 000,00	33 100 000,00	7 423 000,00	14 099 000,00	809 000,00	13 290 000,00	12 800 000,00	150 000,00	0,00		
2018	3 500 000,00	3 500 000,00	33 500 000,00	7 510 000,00	12 292 000,00	92 000,00	12 200 000,00	13 200 000,00	0,00	0,00		
2019	3 000 000,00	3 000 000,00	33 700 000,00	7 600 000,00	7 160 000,00	60 000,00	7 100 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3		12.3.1	
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3		12.3.1	
Lp		12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
2014		1 306 446,56	1 306 446,56	2 628 438,40	2 628 438,40	2 628 438,40	2 628 438,40	2 628 438,40	1 608 054,54	1 608 054,54	1 608 054,54	
2015		476 223,28	476 223,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	683 067,69	683 067,69	683 067,69	
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1							
Formula	8 392 651,57	8 392 651,57	8 392 651,57	0,00	0,00	0,00	0,00	2 422 529,00	2 422 529,00							
2014	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 1)	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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2014	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	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
				splata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	6 101 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	6 047 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do uchwały nr LXVIII/469/14  
Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 25.09.2014 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				143 235 396,80	21 644 893,72	15 702 133,11	10 158 058,00	14 099 000,00	12 292 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 037 811,84	1 025 504,56	1 652 625,69	973 058,00	809 000,00	92 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				138 197 584,96	20 619 389,16	14 049 507,42	9 185 000,00	13 290 000,00	12 200 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 921 637,84	812 946,56	683 067,69	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 921 637,84	812 946,56	683 067,69	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Upowszechnianie edukacji przedszkolnej - Wyroównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych	Urząd Miejski w Mosinie	2013	2015	1 921 637,84	812 946,56	683 067,69	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				141 313 758,96	20 831 947,16	15 019 065,42	10 158 058,00	14 099 000,00	12 292 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 116 174,00	212 558,00	969 558,00	973 058,00	809 000,00	92 000,00
1.3.1.1	modernizacja urządzeń oświetlenia ulicznego - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Mosinie	2014	2018	437 000,00	44 500,00	116 500,00	120 000,00	124 000,00	32 000,00
1.3.1.2	Planowanie przestrzenne - zapewnienie ciągłości realizacji zadań planistycznych	Urząd Miejski w Mosinie	2015	2017	1 875 000,00	0,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00	0,00

Limit 2019	Limit zobowiązań
7 160 000,00	81 056 084,83
60 000,00	4 612 188,25
7 100 000,00	76 443 896,58
0,00	1 496 014,25

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

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
7 160 000,00	79 560 070,58

60 000,00	3 116 174,00
0,00	437 000,00
0,00	1 875 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia gminnego - Ochrona mienia	Urząd Miejski w Mosinie	2014	2016	504 174,00	168 058,00	168 058,00	168 058,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zapewnienie ciągłości projektu "Przezwyciężanie wykluczenia cyfrowemu na terenie Gminy Mosina" - dostępność internetu dla osób narazonych na wykluczenie cyfrowe	Urząd Miejski w Mosinie	2015	2019	300 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				138 197 584,96	20 619 389,16	14 049 507,42	9 185 000,00	13 290 000,00	12 200 000,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2019	92 622 781,29	14 722 141,60	6 462 400,00	5 845 000,00	6 440 000,00	5 700 000,00
1.3.2.2	Budowa i rozbudowa obiektów pełniących funkcje kulturalno - oświatowe i społeczne - Stworzenie warunków rozwoju społeczności lokalnych	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2017	4 484 700,00	925 000,00	305 000,00	290 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i rozbudowa oświetlenia drogowego, rozbudowa bazy ochrony p.poż. i monitoring - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2019	4 340 000,00	200 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.4	Infrastruktura sportowa - Stworzenie bazy dla rozwoju sportu	Urząd Miejski w Mosinie	2011	2017	2 740 000,00	600 000,00	150 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.5	Infrastruktura turystyczna - Poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Miejski w Mosinie	2009	2018	887 690,20	117 440,20	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.6	Modernizacja i rozbudowa bazy oświatowej - Poprawa nauczania	Urząd Miejski w Mosinie	2005	2019	22 676 904,69	2 167 500,00	4 480 000,00	550 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00
1.3.2.7	Oczyszczanie ścieków i dostawa wody do Gminy - Ograniczenie zrzutu ścieków na pola oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Miejski w Mosinie	2011	2019	5 452 400,00	1 305 400,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury technicznej - Rozwój społeczeństwa informacyjnego	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2019	1 489 094,00	170 000,00	0,00	200 000,00	50 000,00	100 000,00
1.3.2.9	Rozwój mieszkalnego budownictwa społecznego - Stworzenie warunków mieszkaniowych osobom wymagającym wsparcia społecznego	Urząd Miejski w Mosinie	2009	2016	2 570 000,00	40 000,00	1 385 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit zobowiązań
0,00	504 174,00
60 000,00	300 000,00

7 100 000,00	76 443 896,58
5 600 000,00	44 769 541,60

0,00	1 720 000,00
------	--------------

300 000,00	1 700 000,00
------------	--------------

0,00	1 150 000,00
------	--------------

0,00	517 440,20
------	------------

500 000,00	18 497 500,00
------------	---------------

600 000,00	4 305 400,00
------------	--------------

100 000,00	620 000,00
------------	------------

0,00	2 525 000,00
------	--------------

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.10	Walka z bezdomnością zwierząt - Opieka nad bezdomnymi zwierzętami	Urząd Miejski w Mosinie	2011	2015	934 014,78	371 907,36	267 107,42	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit zobowiązań
0,00	639 014,78

**Objaśnienia do uchwały Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 25.09.2014 r.  
w sprawie uchwalenia WPF na lata 2014 - 2019**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### **Dochody majątkowe:**

W grupie dochodów majątkowych planuje się dochody ze sprzedaży mienia oraz dotacje na zadania inwestycyjne ze środków krajowych i europejskich. Dochody ze sprzedaży mienia – oferta sprzedaży mienia pozwala zaplanować dochody do 2019 r. Uwzględniając jednak spowolnienie gospodarcze oraz wielkości wpływów ze sprzedaży mienia w latach 2009 – 2013 mimo szerokiej oferty gruntów przeznaczonych do sprzedaży, na 2014 r. zaplanowano dochód na poziomie roku 2013. W kolejnych latach wielkości dochodów majątkowych zapisane w WPF są oparte na szacunkach dochodów, jakie Gmina może uzyskać w prognozowanym okresie przy uwzględnieniu zasobów mienia gminnego przeznaczonego do sprzedaży. W przypadku utrzymującego się na poziomie lat 2012 - 2013 popytu na zakup mienia gminnego, niezbędna będzie weryfikacja planu dochodów ze sprzedaży mienia w kolejnych latach objętych prognozą. Taka decyzja spowoduje równocześnie zmniejszenie wydatków majątkowych. Na 2014 r. w grupie dochodów majątkowych zapisano środki zewnętrzne przeznaczone na modernizację i budowę świetlic wiejskich, projektowanie i budowę boisk sportowych, budowę kanalizacji deszczowej, budowę dróg, na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu, budowę tężni i skateparku, budowę siłowni zewnętrznej oraz środki na realizację projektu PT.: "Zaufanu Urząd - partnerstwo na rzecz informatyzacji". Kwoty dochodów z tytułu dotacji w ramach środków z Unii Europejskiej zostały na 2014 r. zweryfikowane z uwagi na fakt, iż rozliczenie projektów nastąpi pod koniec roku i tym samym wpływy z tytułu powyższych dotacji będą stanowiły dochód roku 2015.

## 7. Wydatki bieżące:

Zaplanowano na poziomie minimalnym, zapewniającym realizację zadań obligatoryjnych.

## 8. Wydatki majątkowe:

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

**9. W przedłożonej WPF planowany deficyt budżetu wynosi 2.554.859,20 zł** i zostanie pokryty przychodami z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji komunalnych).

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

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

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

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

**12. Przychody budżetu** - stanowią łącznie kwotę 8.655.959,20 zł, w tym: 3.000.000,00 zł przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji komunalnych), 2.422.529,00 zł przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz 3.233.430,20 zł przychody budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

## 13. Podsumowanie:

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

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

- dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe, dochodów z tytułu podatków, subwencji i dotacji, określa dochody ze sprzedaży majątku, dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje,
- wydatków z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, wydatki na obsługę długu, poręczenia i gwarancje, wydatki finansowane z udziałem środków europejskich,
- wyniku budżetu,
- rozchodów budżetu,
- przychodów budżetu,
- kwoty długu,
- wskaźników zobowiązań.

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

Są to:

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

Z uwagi na wprowadzenie do budżetu roku 2014 z wydatków niewygasających dwóch zadań: "Projekt przedłużenia tunelu dla pieszych od strony dworca PKP w kierunku wschodnim" oraz "Budowa przystani wodnej w Rogalinku" wpisano powyższe zadania jako wieloletnie i naniesiono je do załącznika nr 2 zawierającego wykaz przedsięwzięć.