

**UCHWAŁA NR XXI/149/15
RADY MIEJSKIEJ W MOSINIE
z dnia 5 listopada 2015 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mosina
na lata 2015 – 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) 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.) oraz §2 i §3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86 z późn. zm.), Rada Miejska w Mosinie uchwała, co następuje:

§ 1.

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

§ 2.

Upoważnia się Burmistrza Gminy Mosina do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
- 2) zaciągania zobowiązań 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) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza 2015 rok.

§ 3.

Do uchwały dołącza się objaśnienia.

§ 4.

Traci moc uchwała Nr XX/143/15 Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 29 października 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mosina na lata 2015 – 2019.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Mosina.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF
Załącznik nr 1

do uchwały Nr XXI/149/15

Rady Miejskiej w Mosinie z dnia 5 listopada 2015 r.

Wyszczególnienie	z tego:																	
	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:				w tym:				w tym:							
			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					
Lp	1																	
Formuła	[1.1]+[1.2]																	
2015	94 272 956,58	84 528 966,67	26 751 924,00	365 000,00	25 433 050,00	19 581 600,00	18 886 564,00	11 709 336,48	9 743 989,91	3 500 000,00	6 039 571,94							
2016	92 856 302,00	87 615 602,00	29 855 688,00	620 000,00	27 635 681,00	22 179 000,00	20 779 076,00	7 824 187,00	5 240 700,00	5 200 000,00	30 700,00							
2017	98 377 913,46	88 624 913,46	30 000 000,00	372 000,00	27 008 000,00	19 640 000,00	19 120 000,00	7 105 000,00	9 753 000,00	9 300 000,00	0,00							
2018	98 327 913,46	88 345 913,46	32 200 000,00	378 000,00	27 428 000,00	19 945 000,00	19 200 000,00	7 120 000,00	9 982 000,00	9 200 000,00	0,00							
2019	95 036 449,38	88 941 449,38	33 850 000,00	387 000,00	27 876 000,00	20 440 000,00	19 400 000,00	7 400 000,00	6 095 000,00	5 800 000,00	0,00							
2020	97 165 000,00	91 165 000,00	34 125 000,00	420 000,00	28 256 000,00	22 567 000,00	20 018 000,00	7 854 000,00	6 000 000,00	5 450 000,00	0,00							

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:									
		w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:			na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsieki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsieki 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 odsieki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsieki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
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	
Formula	{2.1} + {2.2}										
2015	94 022 971,62	75 301 928,87	446 478,27	0,00	0,00	1 178 000,00	1 178 000,00	0,00	0,00	18 721 042,75	
2016	92 158 135,28	75 654 051,48	451 851,99	0,00	0,00	955 000,00	955 000,00	0,00	0,00	16 504 083,80	
2017	91 250 000,00	75 600 000,00	457 298,62	0,00	0,00	958 000,00	958 000,00	0,00	0,00	15 650 000,00	
2018	93 700 000,00	78 500 000,00	464 641,89	0,00	0,00	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	15 200 000,00	
2019	90 900 000,00	80 900 000,00	472 185,56	0,00	x	372 000,00	372 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	
2020	91 165 000,00	81 150 000,00	473 228,50	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	10 015 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	z tego:							w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych		w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	na pokrycie deficytu ^x 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]										
2015	249 984,96	6 534 758,74	0,00	0,00	2 761 784,09	0,00	3 772 974,65	0,00	0,00	0,00		
2016	698 166,72	6 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 090 000,00	0,00	0,00	0,00		
2017	7 127 913,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	4 627 913,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	4 136 449,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			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
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2015	6 784 743,70	6 784 743,70	758 643,70	758 643,70	0,00	0,00	0,00
2016	6 788 166,72	6 788 166,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	7 127 913,46	7 127 913,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 627 913,46	4 627 913,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 136 449,38	4 136 449,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [6.1] - [6.1.2]
2015	22 590 443,02	0,00	9 227 037,80	11 988 821,89
2016	21 892 276,30	0,00	11 961 550,52	11 961 550,52
2017	14 764 362,84	0,00	13 024 913,46	13 024 913,46
2018	10 136 449,38	0,00	9 845 913,46	9 845 913,46
2019	6 000 000,00	0,00	8 041 449,38	8 041 449,38
2020	0,00	0,00	10 015 000,00	10 015 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz porównanych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x, jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognazy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wydatki bieżące, przypadające na rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wydatki bieżące, przypadające na rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wydatki bieżące, przypadające na rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1)}{(5.1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (5.1) + (5.1)}{(5.1) + (5.1) + (5.1)}$	9.3	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) + (5.1) + (5.1)}{(5.1) + (5.1) + (5.1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2015	8,92%	8,12%	0,00	13,50%	13,70%	13,41%	TAK	TAK	
2016	8,83%	8,83%	0,00	18,48%	14,28%	13,99%	TAK	TAK	
2017	8,68%	8,68%	0,00	22,69%	15,62%	15,33%	TAK	TAK	
2018	5,60%	5,60%	0,00	19,37%	18,22%	18,22%	TAK	TAK	
2019	5,24%	5,24%	0,00	14,56%	20,18%	20,18%	TAK	TAK	
2020	6,83%	6,83%	0,00	15,92%	18,87%	18,87%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾		
						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]						
2015	249 984,96	249 984,96	34 331 552,39	7 554 930,00	16 910 444,11	1 804 785,72	15 105 658,39	14 417 224,22	3 624 384,36	101 000,00	
2016	698 166,72	698 166,72	35 913 507,00	7 988 365,00	16 497 858,00	968 058,00	15 529 800,00	13 449 800,00	2 629 283,80	425 000,00	
2017	7 127 913,46	2 127 913,46	36 100 000,00	7 723 000,00	16 379 000,00	889 000,00	15 490 000,00	15 340 000,00	150 000,00	0,00	
2018	4 627 913,46	4 627 913,46	36 500 000,00	7 810 000,00	15 272 000,00	172 000,00	15 100 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	
2019	4 136 449,38	4 136 449,38	36 700 000,00	7 856 000,00	9 160 000,00	60 000,00	9 100 000,00	9 100 000,00	0,00	0,00	
2020	6 000 000,00	6 000 000,00	36 950 000,00	8 420 000,00	9 750 000,00	0,00	9 750 000,00	9 750 000,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:		Wydatki 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:		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
		12.1	12.1.1		12.1.1.1	12.2		12.2.1	12.2.1.1	
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										
2015	657 818,09	612 408,00	612 408,00	2 973 860,73	2 739 050,73	2 739 050,73	872 528,20	774 736,65	774 736,65	
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy 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 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania				Wydatki na wkład krajowy 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 15)	Wydatki na wkład krajowy 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 15)		
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	3 904 913,97	2 280 391,62	2 280 391,62	0,00	0,00	0,00	0,00	682 531,63	682 531,63		
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		

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym, publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych przeznaczonych na realizację zadań z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła							
2015	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
2017	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
2019	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych x 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 x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
2015	6 784 743,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 700,00
2016	6 788 166,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	7 127 913,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 627 913,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 136 449,38	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.8.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Limit 2020	Limit zobowiązań
9 750 000,00	83 969 302,11
0,00	3 893 843,72
9 750 000,00	80 075 458,39
0,00	2 430 627,72

0,00	865 227,72
0,00	302 733,88
0,00	510 613,05

0,00	51 880,79
------	-----------

0,00	1 565 400,00
0,00	1 565 400,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące									
1.3.1.1	Edukacja ekologicznamieszkańców - podnoszenie świadomości ekologicznej mieszkańców	Urząd Miejski w Mosinie	2016	2018	215 000,00	0,00	15 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.1.2	modernizacja urządzeń oświetlenia ulicznego - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Mosinie	2014	2018	437 000,00	116 500,00	120 000,00	124 000,00	32 000,00	0,00
1.3.1.3	Planowanie przestrzenne - zapewnienie ciągłości realizacji zadań planistycznych	Urząd Miejski w Mosinie	2015	2017	1 875 000,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Ubezpieczenie mienia gminnego - Ochrona mienia	Urząd Miejski w Mosinie	2014	2016	504 174,00	168 058,00	168 058,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zapewnienie ciągłości projektu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Mosina" - dostępność internetu dla osób narażonych na wykluczenie cyfrowe	Urząd Miejski w Mosinie	2015	2019	210 000,00	30 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe									
1.3.2.1	Budowa i modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2020	94 361 378,29	5 693 538,22	10 230 000,00	3 340 000,00	5 700 000,00	5 600 000,00
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	4 782 000,00	80 000,00	262 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i rozbudowa oświetlenia drogowego, rozbudowa bazy ochrony p.poż. i monitoringu - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2020	5 190 000,00	350 000,00	450 000,00	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	2020	15 640 000,00	0,00	1 350 000,00	5 700 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Infrastruktura turystyczna - Poprawa układu komunikacyjnego	Urząd Miejski w Mosinie	2009	2018	855 250,00	0,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
9 750 000,00	81 538 674,39
0,00	3 028 616,00
0,00	215 000,00
0,00	392 500,00
0,00	1 875 000,00
0,00	336 116,00
0,00	210 000,00
9 750 000,00	78 510 058,39
5 800 000,00	36 363 538,22
0,00	542 000,00
600 000,00	2 300 000,00
400 000,00	13 450 000,00
0,00	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.6	Modernizacja budynków użyteczności publicznej - zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Mosinie	2016	2018	2 100 000,00	0,00	100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja i rozbudowa bazy oświatowej - Poprawa nauczania	Urząd Miejski w Mosinie	2005	2020	15 379 704,69	3 800 000,00	912 800,00	2 200 000,00	2 300 000,00	500 000,00
1.3.2.8	Niskoemisyjne przedsięwzięcia w obszarze transportu zbiorowego - podniesienie poziomu wdrażania strategii niskoemisyjnych w Gminie Mosina	Urząd Miejski w Mosinie	2016	2018	3 790 000,00	0,00	790 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.9	Oczyszczanie ścieków i dostawa wody do Gminy - Ograniczenie zrzutu ścieków na pola oraz poprawa jakości wody pitnej	Urząd Miejski w Mosinie	2011	2020	11 614 686,00	3 262 286,00	1 250 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa infrastruktury technicznej - Rozwój społeczeństwa informatycznego	Urząd Miejski w Mosinie	2007	2020	1 615 095,00	76 000,00	135 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.11	Rozwój mieszkalnego budownictwa socjalnego - Stworzenie warunków mieszkaniowych osobom wymagającym wsparcia socjalnego	Urząd Miejski w Mosinie	2009	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Walka z bezdomnością zwierząt - Opieka nad bezdomnymi zwierzętami	Urząd Miejski w Mosinie	2013	2015	945 291,53	278 434,17	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	2 100 000,00
850 000,00	10 562 800,00
0,00	3 790 000,00
2 000 000,00	8 312 286,00
100 000,00	561 000,00
0,00	0,00
0,00	278 434,17

**Objaśnienia do uchwały Rady Miejskiej w Mosinie
z dnia 5 listopada 2015 r.
w sprawie uchwalenia WPF na lata 2015 - 2020**

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 2010 – 2014. Uwzględniono także przepływy środków pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego. Do analizy włączono prognozowane wielkości rozchodów. Posłużono się wskaźnikami dotyczącymi PKB, średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług. 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 jego zmian.

Wartości przyjęte w WPF i budżecie Gminy Mosina na 2015 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. Na wzrost dochodów lat przyszłych będą miały znaczenie dochody uzyskane z podatku od nieruchomości od osób prawnych (dwa podmioty w 2015 r. zainwestowały kwotę ponad

300.000.000,00 zł w rozbudowę przedsiębiorstw). Uwzględniono także ciągły i znaczny wzrost liczby podatników wynikający z podziałów gruntów rolnych na działki budowlane i rozwojem budownictwa wielorodzinnego. W okresie ostatnich kilku lat liczba podatników wzrosła o ponad 2.000. Szacując wielkość podatku na rok 2015 uwzględniono stawki podatku uchwalone 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 sprzedaży drewna. W przypadku podatku rolnego trudno oszacować jego prawdopodobną wielkość z uwagi na nieprzewidywalne zmiany ceny lq 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 – 2014. Stawki podatku na 2015 r. pozostają niezmiennione w stosunku do roku 2014.
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 na przestrzeni lat 2010 – 2014, oszacowano przewidywane wpływy do roku 2020. W oparciu o wykonanie dochodów za 2014 r. oraz analizę danych historycznych ten szacunek jest wysoce prawdopodobny.
5. **Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych** – analiza planu i wpływów w latach 2010 – 2013 oraz za rok 2014, 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, na 31.12.2013 r. 29.824 mieszkańców, natomiast na 31.12.2014 r. 30.500 mieszkańców), będącego dodatnim saldem migracji, szczególnie wysokiego na terenach wiejskich. Uzyskana informacja z Ministerstwa Finansów o planowanej wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizyczny na 2015 r. pozwala zapisać tą wielkość w prognozowanej kwocie.
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 – 2014.

Dochody majątkowe:

W grupie dochodów majątkowych planuje się dochody ze sprzedaży mienia, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, środki pozyskane z AQUANET oraz dotacje na zadania inwestycyjne ze środków europejskich. Materiał informacyjny dotyczący wykazu gruntów przeznaczonych do sprzedaży, pozwala zaplanować dochody ze sprzedaży mienia do roku 2020. Analiza dochodów z tego tytułu za lata 2010 – 2014 spowodowała zmniejszenie planu dochodów, szczególnie w zakresie roku 2015. Dochody te określone zostają na poziomie 3.500.000,00 zł. Powodem tego ograniczenia jest także wstrzymanie sprzedaży mienia. W latach 2016 - 2020 przyjęto wielkości, które Gmina może osiągnąć, szacując wartość mienia przeznaczonego do sprzedaży. Na 2015 r. w grupie dochodów majątkowych zapisano środki zewnętrzne przeznaczone na modernizację i budowę świetlicy wiejskiej w Krośnie i budowę kanalizacji deszczowej, budowę wodociągów i kanalizacji (środki z AQUANET), realizację programu dotyczącego przeciwdziałaniu wykluczeniu cyfrowemu oraz środki stanowiące refundację poniesionych wydatków w 2014 r. z udziałem środków europejskich, a przekazanych w roku bieżącym. Pozostałe kwoty przyjęte w prognozie wynikają

z zawartych umów.

7. Wydatki bieżące:

Zaplanowano na poziomie minimalnym, zapewniającym realizację zadań obligatoryjnych. Znajdują się też w tej grupie wydatków zadania finansowane z udziałem środków europejskich. Dotyczą one realizacji programu mającego na celu przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu, programu zaufany urząd oraz programu w zakresie wyrównywania szans edukacyjnych i zapewnieniu wysokiej jakości usług edukacyjnych - "Radosne przedszkolaki w Gminie Mosina."

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. W okresie objętym prognozą wydatki majątkowe oszacowane zostały na możliwym do realizacji poziomie. 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 2015 – 2020.

9. W przedłożonej WPF nie planuje się deficytu budżetu, a nadwyżka w kwocie 249.984,96 zł zostaje przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i wykup papierów wartościowych.

10. W 2015 r. Gmina Mosina planuje zaciągnąć zobowiązania w postaci pożyczek z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 2.090.443,02 zł, pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 682.531,63 zł oraz wyemitować obligacje komunalne na kwotę 1.000.000,00 zł. Wysokość pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków europejskich w związku z zakończeniem i rozliczeniem zadania, została zweryfikowana i zmniejszona odpowiednio do wysokości dofinansowania, tj. do kwoty 682.531,63 zł. Zmianie uległa też kwota pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Fredry w Mosinie" z kwoty 217.000,00 zł do kwoty 144.900,00 zł, w wyniku rozstrzygnięcia przetargu i podpisania umowy na realizację przedsięwzięcia oraz kwota pożyczki na realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Ogrodowej, Torowej, Jesionowej, Cisowej, Dębowej w Mosinie". W tej sytuacji zmienił się też harmonogram spłat rat kapitałowych. Zmiany kwoty pożyczki i jej spłata powodują weryfikację kwoty długu i kwot łącznych spłat rat kapitałowych. Gmina Mosina planuje także wyemitować obligacje w 2016 r. w kwocie 6.000.000,00 zł. Powyższe zobowiązania, jak i już zobowiązania wcześniej zaciągnięte, planowane są do spłaty do roku 2020. Zgodnie z wyliczeniami przedstawionymi w WPF Gmina Mosina nie przekroczy wskaźników procentowych określonych ufp. Pożyczki zaciągane w WFOŚiGW mogą być w części umorzone.

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 30 czerwca 2015 r. saldo poręczenia wynosi 1.388.587,04 zł - zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z za I półrocze 2015 r. Ponadto w budżetach każdego roku objętego prognozą, Gmina w związku z udzielonymi poręczeniami zabezpiecza środki na ewentualną spłatę kredytu. W budżecie roku 2015 zaplanowano jako rezerwę celową (zgodnie z wnioskiem TBS Spółka z o.o.) kwotę 446.478,27

zł. W oparciu o przedstawiony harmonogram zapisano odpowiednio kwoty na lata 2016 – 2020. W planie wydatków powyższe środki sklasyfikowano w rezerwie budżetowej, zabezpieczając tym samym środki na ewentualną spłatę poręczonych kredytów.

12. Przychody budżetu – w 2015 r. stanowią kwotę 6.534.758,74 zł. Są to: wolne środki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.761.784,09 zł, przychody z pożyczek z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 2.090.443,02 zł i przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 1.000.000,00 zł oraz 682.531,63,00 zł pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Uchwała w sprawie zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków UE podjęta została przez Radę Miejską w Mosinie dnia 25 września 2014 r. Realizacja zadania została zakończona w 2015 r. i tym samym pożyczka ta została uruchomiona celem zapłacenia faktury. Na rok 2016 zakłada się przychody budżetu w łącznej kwocie 6.090.000,00 zł, w tym druga tranza pożyczki z WFOŚiGW 90.000,00 zł oraz przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 6.000.000,00 zł.

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.

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.

W zakresie danych przyjętych w prognozie za 2014 r. przyjęto plan na trzeci kwartał, natomiast w części "wykonanie za 2014 r." wpisano wykonanie wynikające ze sprawozdań budżetowych. W związku z tym, że wielkość realizowanych dochodów, w tym także dochodów ze sprzedaży mienia oraz wykonywanych wydatków bieżących rzutuje na relację, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, niezbędne jest monitorowanie tych wielkości tak, aby była możliwość realizacji planowanych wydatków i rozchodów przy zachowanej relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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 przeciwpożarowej 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,
- przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu,
- 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",
- zaufany urząd - partnerstwo na rzecz informatyzacji,
- edukacja ekologiczna - podnoszenie świadomości ekologicznej mieszkańców,
- kompleksowa modernizacja energetyczna budynków,
- niskoemisyjne przedsięwzięcia w zakresie transportu zbiorowego.

Z uwagi na to, że przedsięwzięcie "Zaufany urząd - partnerstwo na rzecz informatyzacji" realizowane było w 2014 r. i kontynuowane jest w roku bieżącym, przedsięwzięcie wpisano do WPF. Wydatki roku 2015 odniesiono do wielkości kwoty projektu, umniejszając plan o wykonane wydatki roku 2014. Całkowity koszt projektu szacowany jest na kwotę 92.800,00 zł.

W terminie do dnia 30 czerwca 2015 r. zakończono program realizowany z udziałem środków europejskich, dotyczący "Radosnych przedszkolaków w Gminie Mosina" i tym samym zweryfikowano dochody i wydatki związane z powyższym zadaniem.