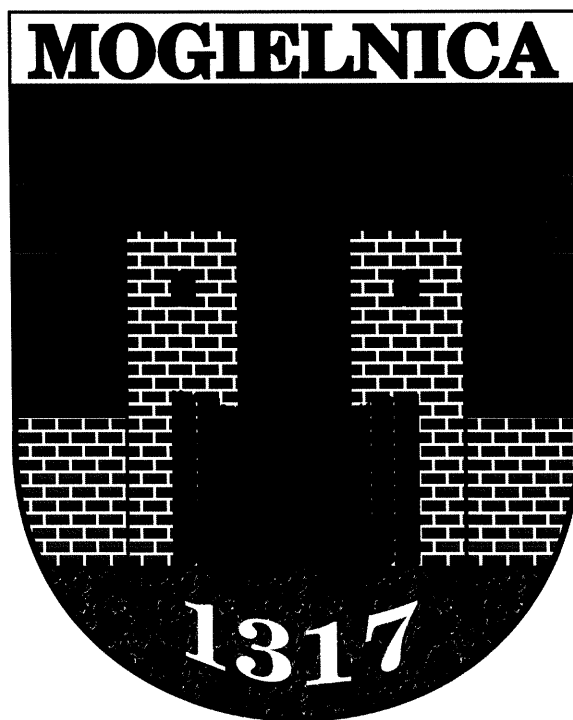




~~UCHWAŁA WOTACJA WIELGOGŁOSNA~~
**PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY I MIASTA MOGIELNICA
NA LATA 2018-2027**

Zarządzenie Nr 63/2017
Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica
z dnia 14 listopada 2017 roku

***w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej w Mogielnicy projektu uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2018-2027***

Na podstawie:

- art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 z późn. zmianami)

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Miejskiej w Mogielnicy projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2018-2027.

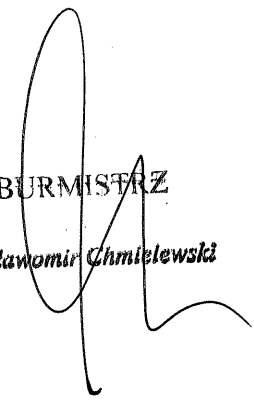
§ 2

Kopię niniejszego zarządzenia oraz projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2018-2027 przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
dr Sławomir Chmielewski



**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Mogielnicy
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica
na lata 2018-2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 roku, poz.1870z późn. zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2018-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 – *Wieloletnia Prognoza Finansowa* i załącznikiem nr 2 – *Przedsięwzięcia WPF* do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica

1/ do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3.000.000,00 zł.

2/do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1 000 000,00 zł

§ 3

~~Traci moc Uchwała Nr XXXVII/148/2016 Rady Miejskiej w Mogielnicy z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Mogielnica na lata 2017-2027 ze zmianami.~~

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Mogielnica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a L_{t+1} 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:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na świadczenie usług, na działalność administracyjną i świadczenia z tytułu tytułu	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonta z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonta 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 zobowiązań refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		
P	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		
Wykorzystanie 2015	25 586 320,28	22 401 794,61	0,00	0,00	0,00	303 713,93	303 713,93	0,00	0,00	3 184 525,67		
Wykorzystanie 2016	35 360 289,51	27 658 604,98	0,00	0,00	0,00	260 580,57	260 580,57	0,00	0,00	7 701 684,53		
Plan na 2017	46 560 150,01	32 382 882,52	0,00	0,00	0,00	274 495,00	274 495,00	0,00	0,00	14 177 267,49		
Wykorzystanie 2017	35 758 675,00	27 525 449,00	0,00	0,00	0,00	261 495,00	261 495,00	0,00	0,00	8 233 226,00		
2018	38 647 956,87	32 180 282,30	0,00	0,00	0,00	255 100,00	255 100,00	0,00	0,00	6 467 674,57		
2019	35 995 527,00	32 919 318,00	0,00	0,00	0,00	231 000,00	231 000,00	0,00	0,00	3 076 209,00		
2020	37 420 907,00	33 742 301,00	0,00	0,00	0,00	181 395,00	181 395,00	0,00	0,00	3 678 606,00		
2021	38 955 558,00	34 585 856,00	0,00	0,00	0,00	133 830,00	133 830,00	0,00	0,00	4 369 702,00		
2022	37 403 175,72	35 144 579,00	0,00	0,00	0,00	94 502,00	94 502,00	0,00	0,00	2 258 596,72		
2023	38 301 983,72	35 664 751,00	0,00	0,00	0,00	69 149,00	69 149,00	0,00	0,00	2 637 232,72		
2024	39 005 551,72	36 192 825,00	0,00	0,00	0,00	44 293,00	44 293,00	0,00	0,00	2 812 726,72		
2025	39 952 018,58	36 727 442,00	0,00	0,00	0,00	19 114,00	19 114,00	0,00	0,00	3 224 576,58		
2026	40 785 251,00	37 278 353,00	0,00	0,00	0,00	10 688,00	10 688,00	0,00	0,00	3 506 898,00		
2027	41 389 882,37	37 837 528,00	0,00	0,00	0,00	4 242,00	4 242,00	0,00	0,00	3 552 354,37		

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

z tego:														
n.	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:							
	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x									
Wyszczególnienie	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
	015	2 975 091,07	1 391 137,15	0,00	1 591 137,15	0,00	0,00	32 000,00	0,00					
	016	7 033 942,36	1 689 718,24	0,00	0,00	1 689 718,24	0,00	0,00	0,00					
	317	-10 543 329,29	12 358 638,29	1 058 254,87	1 058 254,87	8 285 383,42	3 223 724,01	0,00	0,00					
	017	-2 510 074,30	8 545 157,56	1 058 254,87	0,00	7 486 902,69	0,00	0,00	0,00					
2018	-2 510 074,30	4 024 184,18	0,00	0,00	0,00	4 024 184,18	2 510 074,30	0,00	0,00					
2019	1 514 488,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	1 514 488,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	1 381 490,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	1 005 166,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	835 166,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	835 166,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	562 041,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	288 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	288 916,00	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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań likwidowanych i przekształcanych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja bieżącej
			w tym:			z tego:						
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z li. 243 ustawy x	kwota								
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1		
Wykonanie 2015	995 378,49	995 378,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 345 163,04	0,00	5 382 70		
Wykonanie 2016	4 778 624,63	1 268 503,63	0,00	0,00	0,00	0,00	3 510 121,00	8 076 659,41	0,00	4 392 06		
Plan 3 kw. 2017	1 225 552,28	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 851 107,13	0,00	1 656 24		
Wykonanie 2017	1 225 552,28	1 225 552,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 715 724,55	0,00	3 745 46		
2018	1 514 109,88	1 514 109,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 225 798,85	0,00	2 206 56		
2019	1 514 468,28	1 514 468,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 711 330,57	0,00	4 510 67		
2020	1 514 468,28	1 514 468,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 196 862,29	0,00	5 123 07		
2021	1 381 490,03	1 381 490,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 815 372,26	0,00	5 691 19		
2022	1 005 166,28	1 005 166,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 810 205,98	0,00	3 213 76		
2023	835 166,28	835 166,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 039,70	0,00	3 422 35		
2024	835 166,28	835 166,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 139 873,42	0,00	3 597 89		
2025	562 041,42	562 041,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577 832,00	0,00	3 739 74		
2026	288 916,00	288 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 916,00	0,00	3 795 81		
2027	288 916,00	288 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 841 27		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia 8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 gru

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. zedawą z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy. ianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

oraz włącznie z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszukiwanie

Wykroczenia

Wykroczenia

Plan

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

Wykroczenia

głównie	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	w tym:	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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:
P	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
nie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w. 2017	274 622,00	172 470,00	0,00	102 152,00	550,00	3 602,00	0,00	0,00	0,00
nie 2017	274 622,00	172 470,00	0,00	102 152,00	550,00	3 602,00	0,00	0,00	0,00
18	20 530,00	0,00	0,00	20 530,00	0,00	20 530,00	0,00	0,00	0,00
19	965,00	0,00	0,00	965,00	0,00	965,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ram, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także te jego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

progr, ram, 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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po s			ch publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego			
	Wydatki na s	Wydatki na s	Wydatki na s	Wydatki na s	Wydatki na s	Wydatki na s	Wydatki na s
Lp	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związanymi umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan na 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika s
Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 r
samorządu terytorialnego dotyczy w sz
-- Należy wskazać jedną z następująco
x - pozycje oznaczone symbolem „x” s
tytułu niewymagalnych poręczeń i gwa
prognozy finansowej. W przypadku, g

kreślonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku w... skworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń. Janie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra
ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę
pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji 16.
Ych, art. 240a ust. 4 i art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
Kres, na który jednostka samorządu terytorialnego planuje się zaciągać 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
Kres, na który jednostka samorządu terytorialnego planuje się zaciągać zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej
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 wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłąc

dnostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
e procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

UWAGI OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Mogielnica została sporządzona zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje lata 2018-2027 tj. okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Przy opracowaniu WPF uwzględniono kierunki rozwoju Gminy i możliwości pozyskania dochodów. Wydatki i dochody skalkulowano w oparciu o analizę wykonania budżetu

Gminy w latach ubiegłych – dane historyczne – analizę przewidywanego wykonania budżetu za 2017 r., dane statystyczne, i wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych i technicznego scenariusza tempa wzrostu PKB i CPI.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2018 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej.

PROGNOZOWANE DOCHODY

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą dynamikę wzrostu dochodów bieżących ustalono na bezpiecznym poziomie. Prognoza na 2018 r została oparta na szacunkach własnych w oparciu o możliwości gminy i przewidywane wykonanie za 2017 r.

Analiza sytuacji gospodarczej gminy, założeń makroekonomicznych oraz stawek podatkowych

pozwoliła na założenie minimalnego wzrostu dochodów.

W latach 2019 -2020 przyjęto wzrost 3,8 % a w roku 2021 – 3,6 %.

Przyjęto je w odniesieniu do wszystkich głównych źródeł dochodów bieżących Gminy tj. subwencji ogólnej, udziałów we wpływach z PIT i CIT, podatków i opłat lokalnych oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Jako rok bazowy przyjęto rok 2018, w którym poziom głównych źródeł dochodów bieżących ustalono w następujący sposób:

1. subwencja ogólna – planowane dochody z tego tytułu przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.37.2017;
2. podatki i opłaty lokalne – podstawą ustalenia prognozowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych są dane historyczne tj. wykonanie budżetów lat ubiegłych oraz dane dotyczące podstawy opodatkowania wynikające z ewidencji podatkowej. Dynamika dochodów z tego tytułu była zmienna, co wynikało ze zmian w podstawie opodatkowania oraz stawek podatków w poszczególnych latach. Głównym źródłem dochodów z tytułu podatków jest dla Gminy podatek rolny i od nieruchomości – w 2018 roku plan dochodów w tym zakresie skalkulowano w oparciu o projektowane stawki podatków oraz aktualną bazę przedmiotów opodatkowania. Opłatą o największym udziale w strukturze dochodów bieżących Gminy jest opłata za zagospodarowanie odpadów komunalnych (tzw. „opłata śmieciowa”), której poziom ustalono na podstawie złożonych deklaracji przy obowiązującej w br. stawce opłaty wynikającej z podjętych przez Radę Miejską uchwał.
3. udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych –

dochody z udziałów Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na 2018 rok przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.37.2017, zaś dochody z tytułu udziału Gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) na 2018 rok zaplanowano w oparciu o realizację w latach ubiegłych oraz przewidywane wykonanie za 2017 rok.

4. dotacje celowe z budżetu państwa, z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich – w tej kategorii na 2018 rok zaplanowano jedynie dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej / FIN-1.3111.16.109.2017/. Poziom dochodów z tych źródeł przyjęto w wielkościach zgodnych z informacją Wojewody Mazowieckiego oraz informacją Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego (pismo DRD-3112/20/17 z dnia 09 października 2017 roku). Ponadto zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Edukacji Narodowej z dnia 15 stycznia 2014 roku (DAP.WA.333.1.8.2014) w planie dochodów ujęto również dotację celową z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy w zakresie wychowania przedszkolnego. Na okres objęty prognozą nie zaplanowano dochodów z tytułu dotacji na zadania bieżące z budżetów innych JST

Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano:

1. dochody ze sprzedaży majątku – w latach ubiegłych wpływy ze sprzedaży mienia osiągały bardzo zróżnicowany poziom, pomimo mienia przedstawianego do sprzedaży. Wobec zmiennej koniunktury w gospodarce dochody z tego tytułu były i nadal są trudne do przewidzenia. W latach 2018-2027 planowane wpływy z tego tytułu zaplanowano na bezpiecznym poziomie w oparciu o ocenę posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki w okresie objętym prognozą kalkulowano na poziomie oceny możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące

W zakresie wydatków bieżących prognoza na 2018 r została oparta na szacunkach własnych w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 r. przy uwzględnieniu oszczędności i realnych potrzeb na 2018 r.

Przyjęto wzrost wydatków- o 2,3 % w 2019 r. a o 2,5 % w kolejnych latach.

W całym okresie objętym prognozą zachowana jest relacja z art. 242 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, tj. planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów na koniec 2017 r. z uwzględnieniem planowanych zmian w poziomie zatrudnienia.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy obejmują wydatki w rozdziale 75022 - Rady Gmin i rozdziale 75023 - Urzędy Gmin i zaplanowano je mniejsze w stosunku do 2017 r ze względu na oddanie do użytku inwestycji pt. Budowa Budynku Urzędu Gminy w Mogielnicy i zmianę miejsca urzędowania pracowników w jednym budynku a nie trzech jak dotychczas, co między innymi wpływa na oszczędności w kosztach utrzymania..

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W odniesieniu do zadłużenia z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego

Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyjęto prognozowaną stawkę oprocentowania wynoszącą 3,5 % oraz 2% do nowo zaciągniętych pożyczek. W stosunku do posiadanych kredytów komercyjnych, dla których oprocentowanie stanowi sumę

uwzględniono w wysokości wynikającej z zawartych umów.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć z uwzględnieniem zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym. W roku 2018 planuje się przeznaczyć na własne zadania inwestycyjne 6 355 744,57 zł, zaś na wydatki majątkowe w formie dotacji kwotę 111 930,00 zł. Głównym źródłem finansowania inwestycji w roku bazowym są dotacje i pożyczki planowane z WFOŚ i GW w Warszawie, a w okresie objętym prognozą, będzie nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY

W 2018r. zaplanowano przychody, na pokrycie deficytu – 2 510 074,30 zł z tytułu pożyczek na zadania inwestycyjne, i z tytułu kredytów i pożyczek – 1 514 109,88 zł.

PROGNOZOWANE ROZCHODY

W zakresie rozchodów w okresie objętym prognozą planowane są wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek w tym nowo zaciągniętych -1 514 109,88 zł.

PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Wartość relacji z art. 243 w latach objętych prognozą kształtuje się jak w tabeli poniżej:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Prognozowany indywidualny wskaźnik			4,90	4,65	4,36	3,76	2,86	2,31	2,21	1,43	0,73	0,70	0,70
Zadłużenie (%)													

Dopuszczalny maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań (%) obliczony w oparciu o plan 3kw. roku poprzedzającego o rok budżetowy	12,15	7,65	8,18	11,01	13,28	12,03	10,54	8,84	9,13	9,25
---	-------	------	------	-------	-------	-------	-------	------	------	------

Jak wynika z powyższej tabeli w latach 2018-2027 indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą zadłużenia kształtuje się poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIECIA

W 2018 roku na przedsięwzięcia objęte WPF zaplanowano kwotę 6 178 274,57 zł, na wydatki majątkowe. Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały. Przedsięwzięcia ujęte w załączniku stanowią zadnia, których realizację rozpoczęto w ubiegłych latach, a zakończenie planuje się na lata 2018 - 2019.

W zakresie **wydatków majątkowych**:

- 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 o finansach publicznych zaplanowano przedsięwzięcie pn. "Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji", dla którego ustalono: okres realizacji - 2015-2019, łączne nakłady finansowe w kwocie 25 097,00 zł, limit wydatków na 2018 rok – 20 530,00 zł, limit wydatków na 2019 rok – 965,00 oraz limit zobowiązań – 21 495,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. "Budowa budynku Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy", dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2015-2018, łączne nakłady finansowe w wysokości 4 699 459,28, limit wydatków na 2018 rok – 963 603,00 zł
- przedsięwzięcie pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Otałążka i Mogielnica dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2017-2018, łączne nakłady finansowe w wysokości 4 941 729,59, limit wydatków na 2018 rok – 4 112 300,00 zł
- przedsięwzięcie pn. Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania zlewni mleka na świetlicę wiejską Wodniczna, dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2017-2018, łączne nakłady finansowe w wysokości 479 523,80. limit wydatków na 2018 rok – 292 394,00 zł.
- przedsięwzięcie pn. Przebudowa dachu wraz z ociepleniem SP ZOZ w Mogielnicy dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2017-2018, łączne nakłady finansowe w wysokości 524 465,80, limit wydatków na 2018 rok – 404 092,50 zł
- przedsięwzięcie pn. Przebudowa dachu wraz z ociepleniem budynku OSP Otałąż dla którego ustalono okres realizacji przypadający na lata 2017-2018, łączne nakłady finansowe w wysokości 488 471,04, limit wydatków na 2018 rok – 385 355,07 zł