Zarządzenie Nr 87/2018
Wójta Gminy Mińsk Mazowiecki
z dnia 15 listopada 2018 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2019 - 2026.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077) postanawia się, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2019 - 2026, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia – przedstawia się :
1/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach, celem zaopiniowania,
2/ Radzie Gminy Mińsk Mazowiecki.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Antoni Janusz Piechoski

PROJEKT

Uchwała Nr .....
Rady Gminy Mińsk Mazowiecki
z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2019 – 2026.

Na podstawie art. 226, art. 227 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077), art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994) uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mińsk Mazowiecki w formie tabelarycznej na lata 2019 - 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2019 – 2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 28

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
1/ związanych z realizacją przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, ujętych w załączniku Nr 2,
2/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy 2019.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2018 roku traci moc uchwała Nr XL/290/17 Rady Gminy Mińsk Mazowiecki z dnia 14 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2018 – 2026.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązująca od 1 stycznia 2019 r.

WÓJT
Antoni Janusz Piechoski

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik nr 1 do uchwały nr ..... Rady Gminy Mińsk Mazowiecki
z dnia .....2018 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki
na lata 2019-2026.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem[x]	z tego:									
		Dochody bieżące[x]	w tym:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			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 [3)]	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku[x]	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]										
Wykonanie 2016	62 126 792,39	60 967 642,44	11 217 121,00	180 000,00	11 750 881,00	8 259 000,00	11 543 840,00	13 979 736,44	1 159 149,95	34 471,56	0,00
Wykonanie 2017	59 722 071,08	58 139 791,01	13 048 254,00	151 518,08	11 954 881,00	8 360 102,03	12 176 458,00	17 604 910,30	1 582 280,07	935,78	1 581 344,29
Plan 3 kw. 2018	70 851 647,50	60 229 929,50	14 348 132,00	150 000,00	13 039 381,00	8 508 300,00	13 007 702,00	17 854 362,50	10 621 718,00	312 000,00	10 309 718,00
Wykonanie 2018	71 311 647,50	60 689 929,50	14 348 132,00	130 000,00	13 039 381,00	8 508 300,00	13 007 702,00	18 334 362,50	10 621 718,00	312 000,00	10 309 718,00
2019	63 743 714,00	63 423 714,00	18 188 644,00	130 000,00	12 400 000,00	8 700 000,00	13 880 931,00	16 246 082,00	320 000,00	320 000,00	0,00
2020	64 000 000,00	63 500 000,00	19 700 000,00	170 000,00	12 450 000,00	8 700 000,00	12 900 000,00	17 600 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2021	65 000 000,00	64 500 000,00	19 900 000,00	175 000,00	12 500 000,00	8 900 000,00	12 900 000,00	17 800 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2022	67 000 000,00	66 500 000,00	20 200 000,00	178 000,00	12 550 000,00	9 000 000,00	13 200 000,00	17 900 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2023	67 750 000,00	67 250 000,00	20 500 000,00	185 000,00	12 600 000,00	9 250 000,00	13 500 000,00	18 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	68 500 000,00	68 000 000,00	20 600 000,00	190 000,00	12 650 000,00	9 400 000,00	13 800 000,00	18 200 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	69 500 000,00	69 000 000,00	20 700 000,00	195 000,00	12 700 000,00	9 600 000,00	14 100 000,00	18 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	70 100 000,00	69 600 000,00	20 900 000,00	200 000,00	12 750 000,00	9 800 000,00	14 400 000,00	18 400 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:								
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	
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]									
Wykonanie 2016	54 002 530,89	44 089 971,78	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	9 912 559,11
Wykonanie 2017	62 959 767,22	52 366 879,78	0,00	0,00	0,00	262 798,42	262 798,42	0,00	0,00	10 592 887,44
Plan 3 kw. 2018	87 000 259,50	52 351 042,50	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	34 649 217,00
Wykonanie 2018	87 460 259,50	52 811 042,50	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	34 649 217,00
2019	64 917 214,00	54 963 373,00	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	9 953 841,00
2020	61 000 000,00	55 000 000,00	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2021	62 000 000,00	56 000 000,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2022	64 000 000,00	56 500 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00
2023	64 750 000,00	57 000 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	7 750 000,00
2024	65 500 000,00	57 500 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
2025	66 500 000,00	58 200 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	8 300 000,00
2026	65 620 274,15	59 335 548,15	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	6 284 726,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
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]								
Wykonanie 2016	8 124 261,50	5 312 437,00	0,00	0,00	2 442 437,00	0,00	2 870 000,00	2 870 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-3 237 696,14	11 989 524,25	0,00	0,00	10 522 552,55	1 770 724,44	1 466 971,70	1 466 971,70	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-16 148 612,00	18 989 726,00	0,00	0,00	4 191 114,00	1 350 000,00	14 798 612,00	14 798 612,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-16 148 612,00	4 191 114,00	0,00	0,00	4 191 114,00	1 350 000,00	0,00	14 798 612,00	0,00	0,00
2019	-1 173 500,00	4 568 143,00	0,00	0,00	3 394 643,00	0,00	1 173 500,00	1 173 500,00	0,00	0,00
2020	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 479 725,85	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	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				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 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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	2 442 437,00	2 442 437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 844 936,98	2 844 936,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 841 114,00	2 841 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 841 114,00	2 841 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 394 643,00	3 394 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 479 725,85	4 479 725,85	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 zrównoważenia 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 [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	12 121 336,13	0,00	16 877 670,66	19 320 107,66
Wykonanie 2017	10 743 370,85	0,00	5 772 911,23	16 295 463,78
Plan 3 kw. 2018	22 700 868,85	0,00	7 878 887,00	12 070 001,00
Wykonanie 2018	22 700 868,85	0,00	7 878 887,00	12 070 001,00
2019	20 479 725,85	0,00	8 460 341,00	11 854 984,00
2020	17 479 725,85	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00
2021	14 479 725,85	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00
2022	11 479 725,85	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2023	8 479 725,85	0,00	10 250 000,00	10 250 000,00
2024	5 479 725,85	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00
2025	4 479 725,85	0,00	10 800 000,00	10 800 000,00
2026	0,00	0,00	10 264 451,85	10 264 451,85

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1]- [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1]- [5.1.1]) / ([1]- [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+([9.5])/([1]-[16.1.1])	([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])/ ([1]- [15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	4,33%	4,33%	0,00	4,33%	27,22%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,20%	5,20%	0,00	5,20%	9,67%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	11,56%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	11,49%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	6,19%	6,19%	0,00	6,19%	13,77%	16,15%	16,13%	TAK	TAK
2020	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	13,28%	11,67%	11,64%	TAK	TAK
2021	5,11%	5,11%	0,00	5,11%	13,08%	12,87%	12,85%	TAK	TAK
2022	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	14,93%	13,38%	13,38%	TAK	TAK
2023	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	15,13%	13,76%	13,76%	TAK	TAK
2024	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	15,33%	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2025	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	15,54%	15,13%	15,13%	TAK	TAK
2026	6,45%	6,45%	0,00	6,45%	14,64%	15,33%	15,33%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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)	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]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	18 244 985,03	3 728 449,00	3 247 000,00	850 000,00	2 397 000,00	2 560 032,00	3 888 600,00	5 474 643,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	18 666 207,16	3 879 200,00	5 291 000,00	1 057 000,00	4 234 000,00	4 199 120,00	7 823 438,43	2 489 464,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	20 499 513,77	4 208 000,00	1 757 000,00	1 457 000,00	300 000,00	15 065 257,00	11 508 729,00	8 066 732,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	20 499 513,77	4 208 000,00	1 757 000,00	1 457 000,00	300 000,00	15 065 257,00	11 508 729,00	8 066 732,00
2019	0,00	0,00	22 402 211,00	4 400 000,00	2 410 000,00	2 210 000,00	200 000,00	2 487 642,00	5 000 000,00	2 466 198,00
2020	3 000 000,00	3 000 000,00	22 800 000,00	4 400 000,00	2 415 000,00	2 215 000,00	200 000,00	500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00
2021	3 000 000,00	3 000 000,00	23 200 000,00	4 500 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00
2022	3 000 000,00	3 000 000,00	23 600 000,00	4 600 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	700 000,00	1 300 000,00	1 500 000,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	23 850 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 250 000,00	1 500 000,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	24 100 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 300 000,00	1 700 000,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	24 300 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 600 000,00	1 700 000,00
2026	4 479 725,85	1 700 868,15	24 500 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 670 555,00	1 200 000,00

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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14]		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2016	611 133,00	377 976,00	0,00	997 143,00	997 143,00	997 143,00	63 000,00	53 550,00	53 550,00
Wykonanie 2017	96 584,00	87 134,00	0,00	1 972 853,00	1 972 853,00	1 972 853,00	122 293,00	89 367,00	89 367,00
Plan 3 kw. 2018	92 134,00	82 752,00	0,00	7 290 834,00	7 290 834,00	7 290 834,00	57 103,00	36 409,00	36 409,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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: w związku z już zawartą umową 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)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2016	5 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 153 112,00	1 972 853,00	1 972 853,00	1 213 185,00	1 213 185,00	1 213 185,00	1 213 185,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	13 743 265,00	7 099 487,00	6 755 820,00	6 666 472,00	6 666 472,00	6 666 472,00	6 666 472,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	2 442 436,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 844 936,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 841 113,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 841 113,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 374 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 374 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 962 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 750 000,00	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 związku 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.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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

WÓJT

Antoni Janusz Piechoski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr...../18 Rady Gminy z dnia..... 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2019-2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**5 225 000,00**	**2 410 000,00**	**2 415 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**5 225 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**4 425 000,00**	**2 210 000,00**	**2 215 000,00**	**0,00**	**0,00**	**4 425 000,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**800 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**800 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**4 425 000,00**	**2 210 000,00**	**2 215 000,00**	**0,00**	**0,00**	**4 425 000,00**
1.3.1.1	*Ubezpieczenie majątku gminy - Zabezpieczenie przed skutkami nieprzewidzianych zdarzeń*	*URZĄD GMINY*	*2019*	*2020*	*125 000,00*	*60 000,00*	*65 000,00*	*0,00*	*0,00*	*125 000,00*
1.3.1.2	*Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Utrzymanie czystośći i porządku na terenie gminy*	*URZĄD GMINY*	*2019*	*2020*	*4 300 000,00*	*2 150 000,00*	*2 150 000,00*	*0,00*	*0,00*	*4 300 000,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**800 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**200 000,00**	**800 000,00**
1.3.2.1	*Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy - Rozbudowa infrastryktury wodno-kabnalizacyjnej na terenie gminy*	*URZĄD GMINY*	*2019*	*2022*	*800 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*	*200 000,00*	*800 000,00*

WÓJT

Antoni Janusz Piechoski

Objaśnienia
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2019 – 2026

Załącznik Nr 1 – WPF Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2019 – 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mińsk Mazowiecki została sporządzona w oparciu przepisy zawarte w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wielkości w niej zawarte opracowano na podstawie wykonania budżetu za lata 2016 - 2017 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2018.

Przyjmując poszczególne wielkości dochodów i wydatków, przyjęto prognozowane przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz założenia przyjęte przez Radę Ministrów do opracowania ustawy budżetowej na 2019 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Horyzonty czasowe Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Mińsk Mazowiecki zostały wyznaczone na lata 2019 – 2026, do czasu spłaty zadłużenia gminy już istniejącego (przewidywane wykonanie za 2018 rok stanowi kwotę 22 700 868,85 zł) i planowanego do zaciągnięcia w roku 2019 w kwocie 1 173 500 zł.

Dochody

Na 2019 rok dochody zostały oszacowane w oparciu o:

1/ posiadaną bazę podatków i opłat lokalnych i planowane dochody z tego tytułu,
2/ informację otrzymaną od Ministra Rozwoju i Finansów dotyczącą wielkości części oświatowej subwencji ogólnej oraz szacowanych wielkościach udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
3/ oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych,
4/ informację otrzymaną od Wojewody mazowieckiego o planowanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych,
5/ kwoty prognozowanych dochodów własnych z tytułu, najmu, dzierżawy, sprzedaży majątku oraz innych dochodów.

Dochody zaplanowane w poszczególnych latach zakładają trend zwyżkowy związany ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych , subwencji ogólnej, udziałów w podatkach, dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane ze sprzedaży mienia komunalnego oraz dotacji z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2018.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mińsk Mazowiecki w horyzoncie czasowym lat 2019-2026, opracowano przy uwzględnieniu następujących wielkości wskaźników makroekonomicznych:
1/ dynamika PKB – od 103,8 w 2019 r. do 103,5 w 2022,
2/ dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – od 102,3 do 102,5,
3/ dynamika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – od 102,3 do 102,5

Dynamika wzrostu dochodów bieżących własnych na poszczególne lata od 2019 r. do 2026 r. została przyjęta na poziomie od 102,5 % w 2019 r. i w poszczególnych latach prognozuje się tendencję wzrostu - do 103,2% w roku 2026.

Wydatki

Wysokość planowanych wydatków została określona po przeprowadzeniu analizy koniecznych do realizacji bieżących zadań obligatoryjnych oraz po analizie wniosków złożonych do budżetu o realizacje zadań inwestycyjnych.

Wydatki bieżące, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia zostały zaplanowane z dynamiką od 102,5 % na 2019 r, do 102,8 na 2026 r.
Wydatki na wynagrodzenia (łącznie z wynagrodzeniami nauczycieli) planowane są na poziomie wyższym o 9,2 % w 2019 r. i o 1,7 % w latach 2019- 2026 .
W pozycji wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST planowane są wydatki sklasyfikowane w rozdziałach : 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin. Wydatki te w latach 2019-2026 zaplanowano z dynamiką wzrostu od 104,5% do 102,0 %.
Ponieważ gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji, nie zostały zaplanowane wydatki związane z finansowaniem tych zobowiązań również i w latach następnych.

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) planowane są w wysokościach przyjętych w załączniku do projektu budżetu gminy na 2019 r - „Plan wydatków na zadania majątkowe w roku 2019" i wynikają z Planu Rozwoju Lokalnego Gminy Mińsk Mazowiecki oraz Strategii Rozwoju Gminy.
Wydatki na spłatę długu zaplanowano do końca 2026 roku , na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych zaciągniętych w roku poprzednim oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2019 kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 1 173 500 zł.

W roku 2019 planowane są przychody w kwocie 4 568 143 zł, na co składają się:
1/ kredyty i pożyczki zaciągane na rynku krajowym, w wysokości 1 173 500 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego (1 173 500 zł),
2/ wolne środki na rachunku gminy, w wysokości 3 394 643 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę w roku 2019 wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (3 394 643 zł).

Wolne środki na rachunku gminy są prognozowane po dokonaniu analizy przewidywanego wykonania dochodów i wydatków za rok 2018 oraz nie wykorzystania wszystkich wolnych środków pozostających na rachunku gminy z roku poprzedniego.

W pozycji - wydatki bieżące na obsługę długu, planowane są odsetki od planowanych do zaciągnięcia kredytów, przy oprocentowaniu w granicach ok. 2,3 %.

Od 1 stycznia 2014 roku weszły w życie nowe reguły wyznaczające granice zadłużenia samorządów. Możliwość zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego będzie zależna od relacji wielkości obsługi długu do nadwyżki operacyjnej z trzech minionych lat. Dzięki temu zostały uwzględnione indywidualne zdolności każdej jednostki do regulowania zobowiązań.

Od 2014 r. obowiązuje wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który przewiduje, że roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące - do dochodów ogółem.

Wysokość spłaty długu gminy Mińsk Mazowiecki wraz z odsetkami w poszczególnych latach, prognozowana jest następująco:

- w 2019 r. - 3 394 643 zł tj. 6,19 % - dopuszczalny max. 16,15 %,
- w 2020 r. - 3 000 000 zł tj. 5,28 % - dopuszczalny max. 11,67 %,
- w 2021 r. - 3 000 000 zł tj. 5,11 % - dopuszczalny max. 12,87 %.
- w 2022 r. - 3 000 000 zł tj. 4,90 % - dopuszczalny max. 13,38 %.
- w 2023 r. - 3 000 000 zł tj. 4,75 % - dopuszczalny max. 13,76 %
- w 2024 r. - 3 000 000 zł tj. 4,58 % - dopuszczalny max. 14,38 %.
- w 2025 r. - 3 000 000 zł tj. 4,43 % - dopuszczalny max. 15,13 %.
- w 2026 r. - 4 479 725 zł tj. 6,45 % - dopuszczalny max. 15,33 %.

W pozycji 9.7 „Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych" zawarta jest informacja, że Gmina nie przekracza ustawowej kwoty relacji wydatków przeznaczonych na spłatę długu do dochodów ogółem budżetu.

Planowana kwota długu, stanowi stan pożyczek i kredytów na koniec danego roku . Obliczana jest na każdy rok następująco: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata rat kredytów i pożyczek.
Wysokość długu gminy w latach 2018-2026, prognozowana jest w wysokości :

- na koniec 2018 roku – 22 700 868 zł, wskaźnik zadłużenia 31,83 %
- na koniec 2019 roku – 20 479 725 zł, wskaźnik zadłużenia 32,13 %
- na koniec 2020 roku – 17 479 725 zł, wskaźnik zadłużenia 27,31 %
- na koniec 2021 roku – 14 479 725 zł, wskaźnik zadłużenia 22,28 %
- na koniec 2022 roku – 11 479 725 zł, wskaźnik zadłużenia 17,13 %
- na koniec 2023 roku – 8 479 725 zł, wskaźnik zadłużenia 12,52 %
- na koniec 2024 roku – 5 479 725 zł, wskaźnik zadłużenia 8,00 %
- na koniec 2025 roku – 4 479 725 zł, wskaźnik zadłużenia 6,45 %
- na koniec 2026 roku – 0 zł.

Powyższa wysokość długu została obliczona przy założeniu, że w latach 2020 – 2026 gmina nie będzie zaciągała nowych kredytów i pożyczek.

<u>Załącznik Nr 2</u> – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wydatki związane z finansowaniem zadań inwestycyjnych dotyczą tylko tych przedsięwzięć, których realizacja płatności na podstawie zawartych lub planowanych umów, wykracza poza rok 2019. Przedsięwzięcia których realizacja przypada na rok 2019, planowane są w budżecie gminy na rok bieżący jako inwestycje roczne.

Gmina Mińsk Mazowiecki nie zawierała umów z tytułu gwarancji i poręczeń i nie przewiduje się aby umowy na takie przedsięwzięcia były zawierane w latach 2019-2026.

WÓJT
Antoni Janusz Piechoski