Zarządzenie Nr 79/2019
Wójta Gminy Mińsk Mazowiecki
z dnia 15 listopada 2019 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2020 - 2028.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r., poz. 869) postanawia się, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2020 - 2028, 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.

Wz. Wójta
Radosław Legat
Zastępca Wójta

PROJEKT

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

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2020 – 2028.

Na podstawie art. 226, art. 227 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869 ze zm.), art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mińsk Mazowiecki w formie tabelarycznej na lata 2020 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2020 – 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

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 2020.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2019 roku traci moc uchwała Nr III.15.18 Rady Gminy Mińsk Mazowiecki z dnia 13 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2019 – 2026.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązująca od 1 stycznia 2020 r.

Wz. Wójta
Radosław Legat
Zastępca Wójta

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały nr ..... Rady Gminy Mińsk Mazowiecki
z dnia ..... 2019 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki
na lata 2020-2028.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:										
		Dochody bieżące [x]	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2		1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	59 722 071,08	58 139 791,01	13 048 254,00	151 518,08	12 176 458,00	18 238 844,81	14 524 716,12	8 360 102,03	1 582 280,07		935,78	1 581 344,29
Wykonanie 2018	68 992 216,59	63 546 008,16	14 348 132,00	130 000,00	13 007 702,00	19 200 213,57	16 859 960,59	8 508 300,00	5 446 208,43		113 939,84	5 332 268,59
Plan 3 kw. 2019	73 634 036,21	67 648 130,21	18 188 644,00	130 000,00	14 211 049,00	18 884 116,21	16 234 321,00	9 518 000,00	5 985 906,00		200 000,00	5 785 906,00
Wykonanie 2019	73 495 177,21	67 509 271,21	18 188 644,00	130 000,00	14 211 049,00	18 745 257,21	16 234 321,00	9 518 000,00	5 985 906,00		200 000,00	5 785 906,00
2020	76 647 055,00	76 321 151,00	20 718 605,00	130 000,00	14 407 079,00	24 386 567,00	16 678 900,00	10 300 000,00	325 904,00		0,00	325 904,00
2021	78 266 000,00	77 766 000,00	21 300 000,00	135 000,00	14 700 000,00	24 000 000,00	17 631 000,00	10 500 000,00	500 000,00		0,00	500 000,00
2022	79 080 000,00	78 580 000,00	22 000 000,00	140 000,00	15 000 000,00	24 000 000,00	17 440 000,00	10 700 000,00	500 000,00		0,00	500 000,00
2023	80 560 000,00	80 060 000,00	22 600 000,00	160 000,00	15 300 000,00	24 000 000,00	18 000 000,00	10 900 000,00	500 000,00		0,00	500 000,00
2024	81 850 000,00	81 350 000,00	23 100 000,00	150 000,00	15 600 000,00	24 000 000,00	18 500 000,00	11 100 000,00	500 000,00		0,00	500 000,00
2025	83 150 000,00	82 650 000,00	23 700 000,00	150 000,00	15 800 000,00	24 000 000,00	19 000 000,00	11 300 000,00	500 000,00		0,00	500 000,00
2026	84 370 000,00	83 870 000,00	24 000 000,00	160 000,00	16 210 000,00	24 000 000,00	19 500 000,00	11 500 000,00	500 000,00		0,00	500 000,00
2027	85 350 000,00	84 850 000,00	24 380 000,00	170 000,00	16 300 000,00	24 000 000,00	20 000 000,00	11 700 000,00	500 000,00		0,00	500 000,00
2028	86 170 000,00	85 670 000,00	24 500 000,00	170 000,00	16 500 000,00	24 000 000,00	20 500 000,00	11 900 000,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		Wydatki bieżące x	w tym:						Wydatki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	62 959 767,22	52 366 879,78	18 666 207,16	0,00	0,00	262 798,42	0,00	0,00	10 592 887,44	0,00	0,00
Wykonanie 2018	81 022 882,36	51 550 149,53	20 499 513,77	0,00	0,00	218 105,49	0,00	0,00	29 472 732,83	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	74 894 036,21	58 829 670,21	22 671 339,19	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	16 064 366,00	16 064 366,00	3 410 162,00
Wykonanie 2019	74 755 177,21	58 690 811,21	22 671 339,19	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	16 064 366,00	16 064 366,00	3 410 162,00
2020	80 247 055,00	67 288 630,00	25 657 763,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	12 958 425,00	12 958 425,00	5 423 000,00
2021	75 000 000,00	69 000 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2022	76 600 000,00	70 600 000,00	26 900 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00
2023	77 550 000,00	71 500 000,00	27 600 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	6 050 000,00	0,00	0,00
2024	79 200 000,00	72 500 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	0,00
2025	80 500 000,00	73 200 000,00	29 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	0,00
2026	81 500 000,00	74 000 000,00	29 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00
2027	84 900 000,00	74 900 000,00	30 400 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00
2028	85 720 000,12	75 720 000,12	31 000 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-3 237 696,14	0,00	11 989 524,25	1 466 971,70	1 466 971,70	0,00	0,00	10 522 552,55	1 770 724,44
Wykonanie 2018	-12 030 665,77	0,00	18 186 891,13	12 280 000,00	12 030 665,77	0,00	0,00	5 906 891,13	0,00
Plan 3 kw. 2019	-1 260 000,00	0,00	4 362 826,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	3 102 826,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 260 000,00	0,00	4 362 826,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	3 102 826,00	0,00
2020	-3 600 000,00	0,00	6 574 643,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	2 974 643,00	0,00
2021	3 266 000,00	3 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 870 000,00	2 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	449 999,88	449 999,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x [7]	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 844 936,98	2 844 936,98	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 841 113,45	2 841 113,45	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 826,00	3 102 826,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 102 826,00	3 102 826,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 974 643,00	2 974 643,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 266 000,00	3 266 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 000,00	2 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	449 999,88	449 999,88	0,00	0,00	0,00

[7] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	10 743 370,85	0,00	5 772 911,23	16 295 463,78
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	20 182 257,40	0,00	11 995 858,63	17 902 749,76
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	17 200 642,72	0,00	8 818 460,00	11 921 286,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	17 200 642,72	0,00	8 818 460,00	11 921 286,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 825 999,88	0,00	9 032 521,00	12 007 164,00
2021	x	x	x	x	0,00	14 559 999,88	0,00	8 766 000,00	8 766 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	12 079 999,88	0,00	7 980 000,00	7 980 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	9 069 999,88	0,00	8 560 000,00	8 560 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	6 419 999,88	0,00	8 850 000,00	8 850 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	3 769 999,88	0,00	9 450 000,00	9 450 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	899 999,88	0,00	9 870 000,00	9 870 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	449 999,88	0,00	9 950 000,00	9 950 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 949 999,88	9 949 999,88

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat)[x]	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[x]	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[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	26,95%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	19,23%	18,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	19,20%	18,59%	x	x	x	x
2020	6,59%	18,26%	17,39%	20,07%	20,06%	TAK	TAK
2021	6,82%	17,05%	16,30%	20,99%	20,98%	TAK	TAK
2022	5,15%	15,23%	14,62%	17,44%	17,43%	TAK	TAK
2023	5,87%	15,77%	15,27%	16,10%	16,10%	TAK	TAK
2024	5,00%	15,82%	15,43%	15,40%	15,40%	TAK	TAK
2025	4,77%	16,37%	x	15,11%	15,11%	TAK	TAK
2026	4,96%	16,65%	x	16,82%	16,81%	TAK	TAK
2027	0,82%	16,43%	x	16,45%	16,45%	TAK	TAK
2028	0,76%	16,17%	x	16,19%	16,19%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[x]	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[x]	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	96 584,00	10 232,80	10 232,80	1 582 280,07	0,00	1 582 280,07	122 293,00	83 392,93	0,00
Wykonanie 2018	172 607,70	172 607,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 795,62	0,00
Plan 3 kw. 2019	145 085,46	145 085,46	145 085,46	5 258 072,00	5 258 072,00	5 258 072,00	204 370,46	204 370,46	189 527,51
Wykonanie 2019	145 085,46	145 085,46	145 085,46	5 258 072,00	5 258 072,00	5 258 072,00	204 370,46	189 527,51	189 527,51
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	3 153 112,00	0,00	1 972 853,00	5 291 000,00	1 057 000,00	4 234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 757 000,00	1 457 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	3 179 429,00	1 419 560,00	1 419 560,00	2 410 000,00	2 210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 179 429,00	1 419 560,00	1 419 560,00	2 410 000,00	2 210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	24 000,00	24 000,00	0,00	2 515 000,00	2 215 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 515 000,00	2 215 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
			w tym:						
					w tym:				
						w tym:			
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	2 844 936,98	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 841 113,45	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	3 102 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 138 788,68	x
Wykonanie 2019	3 102 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 138 788,68	x
2020	2 974 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 816 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Wz. Wójta
Radosław Logat
Zastępca Wójta

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr...../19 Rady Gminy z dnia..... 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2020-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**5 630 000,00**	**2 515 000,00**	**2 515 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**5 630 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**4 430 000,00**	**2 215 000,00**	**2 215 000,00**	**0,00**	**0,00**	**4 430 000,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**1 200 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**1 200 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**4 430 000,00**	**2 215 000,00**	**2 215 000,00**	**0,00**	**0,00**	**4 430 000,00**
1.3.1.1	*Ubezpieczenie majątku gminy - Zabezpieczenie przed skutkami nieprzewidzianych zdarzeń*	*URZĄD GMINY*	*2020*	*2021*	*130 000,00*	*65 000,00*	*65 000,00*	*0,00*	*0,00*	*130 000,00*
1.3.1.2	*Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Utrzymanie czystośći i porządku na terenie gminy*	*URZĄD GMINY*	*2020*	*2021*	*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**				**1 200 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**300 000,00**	**1 200 000,00**
1.3.2.1	*Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy - Rozbudowa infrastryktury wodno-kabnalizacyjnej na terenie gminy*	*URZĄD GMINY*	*2020*	*2023*	*1 200 000,00*	*300 000,00*	*300 000,00*	*300 000,00*	*300 000,00*	*1 200 000,00*

Wz. Wójta
Radosław Legat
Zastępca Wójta

Objaśnienia
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2020 – 2028

Załącznik Nr 1 – WPF Gminy Mińsk Mazowiecki na lata 2020 – 2028

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 2017 - 2018 oraz przewidywanego wykonania budżetu w roku 2019.

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 2020 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 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 2020 – 2028, do czasu spłaty zadłużenia gminy już istniejącego (przewidywane wykonanie na koniec 2019 roku stanowi kwotę 17 825 999,88 zł) i planowanego do zaciągnięcia w roku 2020 w kwocie 3 600 000 zł.

Dochody

Na 2020 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 z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2019 oraz dotacji na realizację inwestycji pn. „Otwarte strefy aktywności w Gminie Mińsk Mazowiecki".

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mińsk Mazowiecki w horyzoncie czasowym lat 2020-2028, opracowano przy uwzględnieniu następujących wielkości wskaźników makroekonomicznych:
1/ dynamika PKB – od 104,0 w 2019 r. do 103,5 w 2028,
2/ dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – od 101,8 do 102,8,
3/ dynamika wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – od 102,3 do 103,0

Dynamika wzrostu dochodów bieżących własnych na poszczególne lata od 2020 r. do 2028 r. została przyjęta na poziomie od 101,9 % w 2020 r. i w poszczególnych latach prognozuje się tendencję wzrostu - do 102,5% w roku 2028.

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 % w 2020 r, do 102,8 na 2028 r.
Wydatki na wynagrodzenia (łącznie z wynagrodzeniami nauczycieli) planowane są na poziomie wyższym o 13,2 % w 2020 r. i od 2,0 % do 2,8 % w latach 2021- 2028 .

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 2020 r - „Plan wydatków na zadania majątkowe w roku 2019" .

Wydatki na spłatę długu zaplanowano do końca 2028 roku , na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych zaciągniętych w roku poprzednim oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2020 pożyczek w łącznej kwocie 3 600 000 zł.

W roku 2020 planowane są przychody w kwocie 6 574 643 zł, na co składają się:
1/ kredyty i pożyczki zaciągane na rynku krajowym, w wysokości 3 600 000 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego (3 600 000 zł),
2/ wolne środki na rachunku gminy, w wysokości 2 974 643 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę w roku 2020 wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (2 974 643 zł).

Wolne środki na rachunku gminy są prognozowane po dokonaniu analizy przewidywanego wykonania dochodów i wydatków za rok 2019 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. 2,5 %.

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 2020 r. - 2 974 643 zł tj. 6,59 % - dopuszczalny max. 20,07 %,
- w 2021 r. - 3 266 000 zł tj. 6,82 % - dopuszczalny max. 20,99 %.
- w 2022 r. - 2 480 000 zł tj. 5,15 % - dopuszczalny max. 17,44 %.
- w 2023 r. - 3 010 000 zł tj. 5,87 % - dopuszczalny max. 16,10 %
- w 2024 r. - 2 650 000 zł tj. 5,00 % - dopuszczalny max. 15,40 %.
- w 2025 r. - 2 650 000 zł tj. 4,77 % - dopuszczalny max. 15,11 %.
- w 2026 r. - 2 870 000 zł tj. 4,96 % - dopuszczalny max. 16,82 %.
- w 2027 r. - 450 000 zł tj. 0,82 % - dopuszczalny max. 16,45 %.
- w 2028 r. - 450 000 zł tj. 0,76 % - dopuszczalny max. 16,19 %.

W pozycji 8.4 „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 2019-2028, prognozowana jest w wysokości :

- na koniec 2019 roku – 17 200 642 zł, wskaźnik zadłużenia 23,36 %
- na koniec 2020 roku – 17 826 000 zł, wskaźnik zadłużenia 23,26 %
- na koniec 2021 roku – 14 560 000 zł, wskaźnik zadłużenia 18,60 %
- na koniec 2022 roku – 12 080 000 zł, wskaźnik zadłużenia 11,47 %
- na koniec 2023 roku – 9 070 000 zł, wskaźnik zadłużenia 11,26 %
- na koniec 2024 roku – 6 420 000 zł, wskaźnik zadłużenia 7,84 %
- na koniec 2025 roku – 3 770 000 zł, wskaźnik zadłużenia 4,53 %
- na koniec 2026 roku – 900 000 zł, wskaźnik zadłużenia 1,07 %
- na koniec 2027 roku – 450 000 zł, wskaźnik zadłużenia 0,53 %
- na koniec 2028 roku – 0 zł.

Powyższa wysokość długu została obliczona przy założeniu, że w latach 2021 – 2028 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 2020. Przedsięwzięcia których realizacja przypada na rok 2020, 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 2020-2028.

Wz. Wójta
Radosław Legat
Zastępca Wójta