

**UCHWAŁA NR XVI/122/2015
RADY GMINY MIERZĘCICE**

z dnia 28 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mierzęcice na lata 2016-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) oraz art. 226 - 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

**Rada Gminy Mierzęcice
uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mierzęcice na lata 2016-2025 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu;
- 2) przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 3) informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Mierzęcice, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania - bieżące;
- 2) programy, projekty lub zadania - majątkowe;
- 3) programy, projekty lub zadania - bieżące i majątkowe związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego;
- 4) programy, projekty lub zadania pozostałe- bieżące i majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w zakresie przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały, w granicach limitów kwotowych zobowiązań dla każdego przedsięwzięcia.

2. Upoważnia się Wójta Gminy 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 wysokości 1.000.000,00 zł dla każdej umowy, na okres nie dłuższy niż 3 lata.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów wykraczających poza rok budżetowy, które nie są ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej, do wysokości 2.000.000,00 zł dla każdej umowy, na okres nie dłuższy niż 3 lata.

4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mierzęcice.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/22/2014 Rady Gminy Mierzęcice z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mierzęcice.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Jolanta Kyrzcz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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]											
2016	22 536 831,00	20 321 831,00	6 477 448,00	20 000,00	6 259 189,48	2 888 863,00	6 320 534,00	0,00	2 215 000,00	500 000,00	0,00	
2017	23 691 355,65	23 341 355,65	6 801 320,40	21 000,00	7 198 067,90	3 466 635,60	6 826 177,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	
2018	23 458 062,43	23 458 062,43	6 937 346,80	21 105,00	7 234 058,24	3 483 968,78	6 962 700,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	23 575 352,74	23 575 352,74	6 972 033,53	21 210,00	7 270 228,53	3 501 388,62	7 101 954,55	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	23 811 106,26	23 811 106,26	7 041 753,86	21 422,00	7 342 930,82	3 536 402,51	7 172 974,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	23 811 106,27	23 811 106,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	23 811 106,27	23 811 106,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	23 811 106,27	23 811 106,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	23 811 106,27	23 811 106,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 811 106,27	23 811 106,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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			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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	20 478 453,79	18 970 970,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	303 660,00	1 507 483,79
2017	22 943 855,65	18 242 970,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	295 104,38	4 700 885,65
2018	21 089 562,43	18 425 399,70	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	283 696,88	2 664 162,73
2019	21 253 013,74	18 609 653,70	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	236 874,38	2 643 360,04
2020	22 062 769,62	18 795 750,23	0,00	0,00	x	560 000,00	560 000,00	0,00	179 949,38	3 267 019,39
2021	21 836 106,27	18 795 750,23	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	111 566,25	3 040 356,04
2022	21 288 237,17	18 795 750,23	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	45 191,25	2 492 486,94
2023	21 771 106,27	18 795 750,23	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	28 350,00	2 975 356,04
2024	22 471 106,27	18 795 750,23	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	17 550,00	3 675 356,04
2025	22 561 106,27	18 795 750,23	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	6 750,00	3 765 356,04

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	2 058 377,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	747 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 368 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 322 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 748 336,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 522 869,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	2 058 377,21	2 058 377,21	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	747 500,00	747 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 368 500,00	2 368 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 322 339,00	2 322 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 748 336,64	1 748 336,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 522 869,10	2 522 869,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	16 314 544,74	0,00	1 350 861,00	1 350 861,00
2017	15 567 044,74	0,00	5 098 385,65	5 098 385,65
2018	13 198 544,74	0,00	5 032 662,73	5 032 662,73
2019	10 876 205,74	0,00	4 965 699,04	4 965 699,04
2020	9 127 869,10	0,00	5 015 356,03	5 015 356,03
2021	7 152 869,10	0,00	5 015 356,04	5 015 356,04
2022	4 630 000,00	0,00	5 015 356,04	5 015 356,04
2023	2 590 000,00	0,00	5 015 356,04	5 015 356,04
2024	1 250 000,00	0,00	5 015 356,04	5 015 356,04
2025	0,00	0,00	5 015 356,04	5 015 356,04

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, 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	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	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.1.]]}{[1]}$	$\frac{+ [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.1.) - (5.1.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.3.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.1.) - (5.1.1.1.) + (5.1.1.3.)]}{[(1) - (5.1.1.3.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	12,02%	3,13%	88 977,60	3,52%	8,21%	3,93%	3,93%	TAK	TAK
2017	5,86%	4,61%	86 906,80	4,98%	23,00%	4,98%	4,98%	TAK	TAK
2018	12,78%	11,57%	0,00	11,57%	21,45%	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2019	12,40%	11,39%	0,00	11,39%	21,06%	17,55%	17,55%	TAK	TAK
2020	9,69%	8,94%	0,00	8,94%	21,06%	21,84%	21,84%	TAK	TAK
2021	10,39%	9,93%	0,00	9,93%	21,06%	21,19%	21,19%	TAK	TAK
2022	12,49%	12,30%	0,00	12,30%	21,06%	21,06%	21,06%	TAK	TAK
2023	10,04%	9,92%	0,00	9,92%	21,06%	21,06%	21,06%	TAK	TAK
2024	6,68%	6,60%	0,00	6,60%	21,06%	21,06%	21,06%	TAK	TAK
2025	5,67%	5,64%	0,00	5,64%	21,06%	21,06%	21,06%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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]							
2016	2 058 377,21	2 058 377,21	9 450 970,00	2 311 022,00	1 271 583,79	0,00	1 271 583,79	0,00	0,00	0,00		
2017	747 500,00	747 500,00	9 498 224,85	2 322 577,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2 368 500,00	2 368 500,00	9 545 715,97	2 334 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	2 322 339,00	2 322 339,00	9 593 444,55	2 345 860,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 748 336,64	1 748 336,64	9 641 411,77	2 357 590,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 522 869,10	2 522 869,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:		
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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	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	
w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		12.8								12.8.1
Lp										
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	2 058 377,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	747 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 368 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 322 339,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 748 336,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 374 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	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 wieloletnich.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 690 039,30	1 271 583,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 690 039,30	1 271 583,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 690 039,30	1 271 583,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 690 039,30	1 271 583,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	"Podłączenie budynków do zbiorczego systemu kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Mierzęcice"	Urząd Gminy Mierzęcice	2014	2016	3 690 039,30	1 271 583,79	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ na lata 2016-2025

Podstawą przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej (zwanej dalej WPF) jest przepis art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (uofp), w myśl którego uchwałę w sprawie WPF organ stanowiący podejmuje nie później niż uchwałę budżetową na dany rok.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2016 – 2019. tj. okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat. Mając na uwadze powyższe wypełniona została przesłanka wynikająca z art. 227 ust. 1 uofp. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF sporządzono na okres do roku 2025, czyli na okres na który zaciągnięto zobowiązania.

Kwoty wynikające z WPF (Załącznik Nr 1 do uchwały) zostały przyjęte wg następujących wartości i założeń:

1. Dochody bieżące (**wiersz 1.1**) wzrastać będą w stosunku do roku poprzedniego w 2017r. – o 15%, w latach 2018-2019 o 0,5%, w roku 2020 wzrost o 1%, lata 2021-2025 pozostawiono na poziomie roku 2020. Planowany wzrost dochodów bieżących dotyczy wpływów z podatków i opłat lokalnych, z terenów na których dokonane są zmiany planów zagospodarowania przestrzennego oraz nowo powstałych terenów inwestycyjnych.
2. Planowana sprzedaż majątku gminy w 2016r. i 2017r. (**wiersz 1.2.1**) przyczyni się do osiągnięcia wymaganego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 uofp oraz dodatkowo – poprzez podatek od nieruchomości i inne – zwiększy dochody bieżące gminy,
3. W grupie dochodów majątkowych założono wpływy z dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska na kontynuację budowy przyłączy kanalizacyjnych do gospodarstw domowych (**wiersz 1.2.2**). Kwotę dochodów na w/w inwestycję zaplanowano w oparciu o podpisane umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.
4. Wydatki bieżące gminy (**wiersz 2.1**) - w 2017r. założono zmniejszenie wydatków ze względu na planowaną likwidację Szkoły Podstawowej w Toporowicach oraz połączenie Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej w Mierzęcicach, w latach 2018-2020 zaplanowano wzrost wydatków w stosunku do roku poprzedniego o 1%, lata 2021-2025 pozostawiono na poziomie roku 2020. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (**wiersz 11.1**) osób zatrudnionych w jednostkach budżetowych gminy wzrastać będą o 0,5% w latach 2017-2020, lata 2021-2025 pozostawiono na poziomie roku 2020. Wydatki związane z funkcjonowaniem organu stanowiącego oraz wykonawczego wzrastać będą o 0,5% w latach 2017-2020, lata 2021-2025 pozostawiono na poziomie roku 2020. Gmina Mierzęcice nie udziela, ani nie planuje udzielić żadnych gwarancji i poręczeń (**wiersz 2.1.1**).

6. Na dzień sporządzania WPF nie założono przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej, bądź wolnych środków.

7. W **wierszu 5.1** wykazano kwoty spłat rat pożyczek, kredytów i sprzedaży obligacji komunalnych, zaciągniętych przez gminę, a w **wierszu 2.1.3** ujęto planowaną wysokość odsetek od zadłużenia. Przy wyliczaniu kwot odsetek, uwidocznionych w harmonogramie spłat pożyczek i kredytów oraz zestawieniu przepływów, przyjęto wysokość oprocentowania obecnie spłacanych w WFOŚiGW pożyczek – 3,5% w skali roku, dla spłacanych kredytów wysokość wskaźnika WIBOR 3M powiększonego o marżę wynikającą z zawartych z bankami umów kredytowych, dla obligacji - wysokość wskaźnika WIBOR 6M powiększonego o marżę. Zakłada się spłatę zobowiązań do roku 2025.

8. W **wierszu 2.2** wykazano wydatki majątkowe przewidziane na dzień sporządzania WPF do realizacji w kolejnych latach a wynikające głównie z realizacji zadania dotyczącego budowy przyłączy kanalizacyjnych do gospodarstw domowych (o czym mowa była w pkt. 3).

9. Nie planuje się zaciągania w przyszłych latach pożyczek i kredytów, w związku z czym przychody wynoszą 0zł (**wiersz 4**).

10. Dane z **wiersza 6** to wysokość kwoty długu zaciągniętego i pozostałego do spłaty na koniec poszczególnych lat objętych prognozą.

11. **Wiersz 9.3** to kwota zobowiązań związku przewidzianych do spłaty przez współtworzony przez Gminę Mierzęcice związek MZKP Tarnowskie Góry. Wysokość przypadającej na Gminę Mierzęcice spłaty ustalono na podstawie danych z projektu budżetu i prognozy kwoty długu związku przyjmując za podstawę proporcjonalny udział gminy Mierzęcice we wpłatach na rzecz związku (art. 244 uofp).

12. Globalne kwoty planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów do roku 2025 przedstawiono w **wierszach 1, 2 , 4, 5**.