UCHWAŁA NR XXVII/209/2016
RADY GMINY MIERZĘCICE

z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mierzęcice na lata 2017-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226 - 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870)

Rada Gminy Mierzęcice
uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mierzęcice na lata 2017-2025 wraz z informacją 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, 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 2.000.000,00 zł dla każdej umowy, na okres nie dłuższy niż 3 lata.

3. 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 XVI/122/2015 Rady Gminy Mierzęcice z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mierzęcice na lata 2016-2025.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Jolanta Kyrcz

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Mierzęcice
Nr XXVII/209/2016 z dnia 28 grudnia 2016r.

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2017	24 599 071,23	24 244 071,23	7 159 550,00	20 000,00	5 098 450,00	2 903 000,00	6 330 864,00	5 350 927,23	355 000,00	350 000,00	0,00
2018	27 008 589,35	26 658 589,35	7 875 505,00	22 000,00	5 608 295,00	3 193 300,00	6 963 950,40	5 886 019,95	350 000,00	350 000,00	0,00
2019	26 791 882,30	26 791 882,30	7 914 882,53	22 100,00	5 636 336,48	3 209 266,50	6 998 770,15	5 915 450,05	0,00	0,00	0,00
2020	27 059 801,12	27 059 801,12	7 994 031,35	22 330,00	5 692 699,84	3 241 359,17	7 068 757,85	5 974 604,55	0,00	0,00	0,00
2021	27 330 399,13	27 330 399,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	27 603 703,13	27 603 703,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	27 603 703,13	27 603 703,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 603 703,13	27 603 703,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 603 703,13	27 603 703,13	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 bieżące	w tym:								Wydatki majątkowe[x]
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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	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]									
2017	23 718 217,23	23 269 967,23	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	295 104,38	448 250,00
2018	25 687 006,39	23 958 806,55	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	283 696,88	1 728 199,84
2019	24 906 882,30	24 198 394,61	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	236 874,38	708 487,69
2020	25 261 464,48	24 440 378,56	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	179 949,38	821 085,92
2021	25 375 399,13	24 684 782,34	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	111 566,25	690 616,79
2022	25 229 453,13	24 931 630,17	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	45 191,25	297 822,96
2023	26 063 703,13	24 931 630,17	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	28 350,00	1 132 072,96
2024	26 263 703,13	24 931 630,17	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	17 550,00	1 332 072,96
2025	26 353 703,13	24 931 630,17	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	6 750,00	1 422 072,96

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

Strona 2

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym: 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]								
2017	880 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 321 582,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 798 336,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 955 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2023	1 540 000,00	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.

Strona 3

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	880 854,00	880 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 321 582,96	1 321 582,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 885 000,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 798 336,64	1 798 336,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 955 000,00	1 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 374 250,00	2 374 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 540 000,00	1 540 000,00	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.

Strona 4

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 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])
2017	13 464 169,60	0,00	974 104,00	974 104,00
2018	12 142 586,64	0,00	2 699 782,80	2 699 782,80
2019	10 257 586,64	0,00	2 593 487,69	2 593 487,69
2020	8 459 250,00	0,00	2 619 422,56	2 619 422,56
2021	6 504 250,00	0,00	2 645 616,79	2 645 616,79
2022	4 130 000,00	0,00	2 672 072,96	2 672 072,96
2023	2 590 000,00	0,00	2 672 072,96	2 672 072,96
2024	1 250 000,00	0,00	2 672 072,96	2 672 072,96
2025	0,00	0,00	2 672 072,96	2 672 072,96

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.

Strona 5

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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [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]-[15.1.1])	(([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]
2017	6,22%	5,02%	85 215,50	5,37%	5,38%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2018	6,93%	5,88%	55 444,00	6,08%	11,29%	6,28%	6,28%	TAK	TAK
2019	8,90%	8,02%	23 714,00	8,11%	9,68%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2020	8,31%	7,64%	64 462,00	7,88%	9,68%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2021	8,43%	8,03%	0,00	8,03%	9,68%	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2022	9,69%	9,52%	0,00	9,52%	9,68%	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2023	6,30%	6,20%	0,00	6,20%	9,68%	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2024	5,40%	5,33%	0,00	5,33%	9,68%	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2025	4,89%	4,87%	0,00	4,87%	9,68%	9,68%	9,68%	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.

Strona 6

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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]					
2017	880 854,00	880 854,00	9 975 980,00	2 574 943,00	287 545,23	287 545,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 321 582,96	1 321 582,96	10 275 259,00	2 652 191,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 885 000,00	1 885 000,00	10 378 012,00	2 678 713,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 798 336,64	1 798 336,64	10 481 792,00	2 705 500,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 955 000,00	1 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 374 250,00	2 374 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 540 000,00	1 540 000,00	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 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.

Strona 7

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	w tym:		finansowane środkami określonymi 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			
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									
2017	284 688,23	284 688,23	284 688,23	0,00	0,00	0,00	287 545,23	284 688,23	258 975,23
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.

Strona 8

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									
2017	0,00	0,00	0,00	2 857,00	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.

Strona 9

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	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									
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

Strona 10

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							
2017	880 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 321 582,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 798 336,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 955 000,00	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

Strona 11

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Mierzęcice
Nr XXVII/209/2016 z dnia 28 grudnia 2016r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**634 868,40**	**287 545,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**287 545,23**
1.a	**- wydatki bieżące**				**634 868,40**	**287 545,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**287 545,23**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:**				**634 868,40**	**287 545,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**287 545,23**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**634 868,40**	**287 545,23**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**287 545,23**
1.1.1.1	*"Moja szkoła Gimnazjum im. C. Miłosza w Mierzęcicach moją szansą"*	*Gimnazjum im. Czesława Miłosza w Mierzęcicach*	*2016*	*2018*	*306 707,16*	*115 834,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*115 834,64*
1.1.1.2	*"Rozwój kompetencji kluczowych szansą dla Szkoły Podstawowej im. M. Konopnickiej w Przeczycach"*	*Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Przeczycach*	*2016*	*2018*	*295 221,24*	*143 140,59*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*143 140,59*
1.1.1.3	*"Opracowanie Lokalnego Programu rewitalizacji dla Gminy Mierzęcice"*	*Urząd Gminy Mierzęcice*	*2016*	*2017*	*32 940,00*	*28 570,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28 570,00*
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**				**0,00**	**0,00**	**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**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy Mierzęcice
Nr XXVII/209/2016 z dnia 28 grudnia 2016 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ na lata 2017-2025

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 2017 – 2020. 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 2018r. – o 10%, w roku 2019 o 0,5%, w latach 2020-2022 wzrost o 1%, lata 2023-2025 pozostawiono na poziomie roku 2022. 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, a także z tytułu wzrostu udziału podatku dochodowego od osób fizycznych.
2. Planowana sprzedaż majątku gminy w 2017r. i 2018r. **(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. Wydatki bieżące gminy **(wiersz 2.1) -** w 2018r. założono zwiększenie wydatków o 3%, w latach 2019-2022 zaplanowano wzrost wydatków w stosunku do roku poprzedniego o 1%, lata 2023-2025 pozostawiono na poziomie roku 2022. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane **(wiersz 11.1)** osób zatrudnionych w jednostkach budżetowych gminy wzrastać będą adekwatnie do wzrostu wydatków, tj. w 2018r. o 3%, w latach 2019-2020 o 1%. Wydatki związane z funkcjonowaniem organu stanowiącego oraz wykonawczego – również zaplanowano wzrost o 3% w 2018r., w latach 2019-2020 o 1%. Gmina Mierzęcice nie udziela, ani nie planuje udzielić żadnych gwarancji i poręczeń **(wiersz 2.1.1).**
4. Na dzień sporządzania WPF nie założono przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej, bądź wolnych środków.
5. 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, NFOŚiGW – 4,5% 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.

6. W **wierszu 2.2** wykazano wydatki majątkowe przewidziane na dzień sporządzania WPF do realizacji w kolejnych latach, w związku z nowym okresem finansowania UE na lata 2014-2020.

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

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

9. **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).

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