

**UCHWAŁA NR IX/46/15  
RADY GMINY MIELNIK**

z dnia 29 września 2015 r.

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mielnik na lata 2015 – 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 594, zm. poz. 645, poz. 1318, z 2014r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 226, art. 227 art. 228, art. 231, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885, zm. poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190), Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mielnik na lata 2015 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia dokonanych zmian stanowi załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Krzysztof Nikitorowicz**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/46/15

Rady Gminy Mielnik

z dnia 29 września 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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]											
Wykonanie 2012	19 610 624,72	16 077 053,07	942 651,00	277 477,08	11 738 939,55	11 140 365,26	1 528 265,00	1 235 164,24	3 533 571,65	25 908,00	3 507 663,65	
Wykonanie 2013	19 301 664,51	17 166 439,34	899 570,00	360 132,37	11 905 583,09	11 237 779,13	1 761 146,00	1 926 183,42	2 135 225,17	111 730,95	2 023 494,22	
Plan 3 kw. 2014	20 907 373,00	17 334 092,00	1 060 000,00	354 000,00	12 842 870,00	12 224 074,00	1 357 752,00	1 389 506,00	3 573 281,00	100 000,00	3 473 281,00	
Wykonanie 2014	18 055 673,81	17 963 826,86	1 072 872,00	319 448,51	13 192 577,75	12 209 843,06	1 367 735,00	1 715 529,24	91 846,95	12 049,40	79 797,55	
2015	27 085 200,00	18 389 392,00	1 109 400,00	325 000,00	13 044 642,00	12 248 000,00	1 518 335,00	1 650 815,00	8 695 808,00	100 000,00	8 595 808,00	
2016	17 312 562,00	17 312 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	16 142 500,00	16 142 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	16 223 000,00	16 223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	16 302 400,00	16 302 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	16 383 600,00	16 383 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	16 450 000,00	16 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	16 455 000,00	16 455 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	16 457 000,00	16 457 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	16 460 000,00	16 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	16 549 838,00	16 549 838,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	19 173 206,68	14 681 089,03	0,00	0,00	x	122 748,76	122 748,76	0,00	0,00	4 492 117,65
Wykonanie 2013	19 458 858,58	15 104 956,74	0,00	0,00	x	136 192,60	136 192,60	0,00	0,00	4 353 901,84
Plan 3 kw. 2014	23 498 178,00	16 541 744,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	6 956 434,00
Wykonanie 2014	19 873 960,15	16 187 155,11	0,00	0,00	x	122 908,03	122 908,03	0,00	0,00	3 686 805,04
2015	29 857 718,00	16 050 885,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	13 806 833,00
2016	16 558 400,00	15 175 400,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 383 000,00
2017	15 388 500,00	14 898 500,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	490 000,00
2018	15 469 000,00	14 979 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	490 000,00
2019	15 548 400,00	15 068 400,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	480 000,00
2020	15 629 600,00	15 206 600,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	423 000,00
2021	15 766 000,00	15 206 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	560 000,00
2022	15 771 000,00	15 180 400,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	590 600,00
2023	15 773 000,00	15 165 000,00	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	608 000,00
2024	15 776 000,00	15 132 000,00	0,00	0,00	x	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	644 000,00
2025	15 870 838,00	15 078 000,00	0,00	0,00	x	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	792 838,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> 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]								
Wykonanie 2012	437 418,04	3 413 176,99	0,00	0,00	1 073 176,99	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-157 194,07	2 771 999,00	0,00	0,00	1 471 999,00	1 471 999,00	1 300 000,00	528 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 590 805,00	3 482 805,00	0,00	0,00	1 842 805,00	950 805,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 818 286,34	3 482 804,51	0,00	0,00	1 842 804,51	178 286,34	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00
2015	-2 772 518,00	3 617 680,00	0,00	0,00	772 518,00	772 518,00	2 845 162,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2016	754 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	679 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			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 <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>b),x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 378 596,45	2 378 596,45	1 756 596,45	1 756 596,45	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	772 000,00	772 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	892 000,00	892 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	845 162,00	845 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	754 162,00	754 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	684 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	679 000,00	679 000,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
Wykonanie 2012	3 909 161,16	0,00	1 395 964,04	2 469 141,03
Wykonanie 2013	4 437 161,16	0,00	2 061 482,60	3 533 481,60
Plan 3 kw. 2014	5 185 161,16	0,00	792 348,00	2 635 153,00
Wykonanie 2014	5 185 161,16	0,00	1 776 671,75	3 619 476,26
2015	7 185 162,00	0,00	2 338 507,00	3 111 025,00
2016	6 431 000,00	0,00	2 137 162,00	2 137 162,00
2017	5 677 000,00	0,00	1 244 000,00	1 244 000,00
2018	4 923 000,00	0,00	1 244 000,00	1 244 000,00
2019	4 169 000,00	0,00	1 234 000,00	1 234 000,00
2020	3 415 000,00	0,00	1 177 000,00	1 177 000,00
2021	2 731 000,00	0,00	1 244 000,00	1 244 000,00
2022	2 047 000,00	0,00	1 274 600,00	1 274 600,00
2023	1 363 000,00	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00
2024	679 000,00	0,00	1 328 000,00	1 328 000,00
2025	0,00	0,00	1 471 838,00	1 471 838,00

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 uwzględnienia 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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.1])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	12,76%	3,80%	0,00	3,80%	7,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,71%	4,19%	0,00	4,19%	11,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,94%	3,74%	0,00	3,74%	4,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	9,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	9,00%	7,59%	9,47%	TAK	TAK
2016	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	12,34%	8,18%	10,06%	TAK	TAK
2017	6,78%	6,78%	0,00	6,78%	7,71%	8,54%	10,42%	TAK	TAK
2018	6,50%	6,50%	0,00	6,50%	7,67%	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2019	6,34%	6,34%	0,00	6,34%	7,57%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2020	6,13%	6,13%	0,00	6,13%	7,18%	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2021	5,37%	5,37%	0,00	5,37%	7,56%	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2022	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	7,75%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2023	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	7,85%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2024	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	8,07%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2025	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	8,89%	7,89%	7,89%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	4 721 849,04	739 586,25	1 307 863,00	0,00	1 307 863,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	4 862 590,94	2 363 912,75	0,00	0,00	0,00	3 256 405,44	1 018 489,77	79 006,63		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	4 870 839,00	2 382 462,00	0,00	0,00	0,00	3 549 121,00	2 328 152,00	1 079 161,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	4 811 800,41	2 440 230,02	0,00	0,00	0,00	666 075,35	1 903 327,04	1 117 402,65		
2015	0,00	0,00	5 099 927,00	2 575 339,00	0,00	0,00	0,00	13 173 520,00	509 313,00	124 000,00		
2016	754 162,00	754 162,00	4 873 600,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	883 000,00	500 000,00	0,00		
2017	754 000,00	754 000,00	4 873 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	754 000,00	754 000,00	4 873 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	754 000,00	754 000,00	4 873 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	754 000,00	754 000,00	4 873 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	684 000,00	684 000,00	4 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	684 000,00	684 000,00	4 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	684 000,00	684 000,00	4 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	684 000,00	684 000,00	4 905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	679 000,00	679 000,00	4 905 000,00	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:  finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			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									
Wykonanie 2012	222 498,18	205 506,00	205 506,00	2 841 340,15	2 822 735,53	2 822 735,53	260 153,59	215 926,09	215 926,09
Wykonanie 2013	785 227,41	682 591,43	682 591,43	2 023 494,22	2 023 494,22	2 023 494,22	821 163,07	696 261,26	696 261,26
Plan 3 kw. 2014	334 682,00	296 481,00	246 481,00	3 472 881,00	3 472 881,00	3 422 881,00	354 682,00	296 481,00	246 481,00
Wykonanie 2014	247 795,08	210 626,82	210 626,82	79 397,55	79 397,55	79 397,55	270 295,08	233 125,85	233 125,85
2015	1 223 266,00	607 843,00	607 843,00	8 595 808,00	8 090 682,00	8 090 682,00	164 891,00	125 915,00	137 545,00
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 <sup>15)</sup>	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									
Wykonanie 2012	1 438 437,12	986 093,09	986 093,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 943 318,44	2 082 915,95	2 082 915,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	4 657 434,00	3 480 148,00	3 422 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 655 793,20	707 551,42	707 551,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	12 889 103,00	8 090 682,00	8 090 682,00	2 787 854,00	2 428 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 przejścia 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 przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>16)</sup>			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>x</sup>	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 <sup>x</sup> ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
Wykonanie 2012	2 378 596,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	845 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	704 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	164 000,00	0,00	0,00	0,00	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 wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IX/46/15

Rady Gminy Mielnik

z dnia 29 września 2015 r.

## **OBJAŚNIENIA DOKONANYCH ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2015 - 2025**

Wprowadza się aktualnie dane dotyczące planowanej realizacji budżetu gminy na 2015 rok po dokonanych zmianach uchwałami rady gminy i zarządzeniami wójta gminy w okresie od lutego do września bieżącego roku. Jest to pierwsza zmiana wieloletniej prognozy finansowej w 2015 roku.

Plan dochodów budżetu zwiększył się o kwotę 4.297.289zł i wynosi 27.085.200zł w tym bieżące w wysokości 18.389.392zł a majątkowe w wysokości 8.695.808zł.

Plan wydatków budżetu zwiększył się o kwotę 4.519.807zł i wynosi 29.857.718zł w tym bieżące 16.050.885zł a majątkowe 13.806.833zł.

Największe zmiany dotyczyły zadania „Budowa nadbużańskiej szerokopasmowej sieci dystrybucyjnej” tj. wprowadzenia do planu dochodów i wydatków środków unijnych i środków własnych gminy.

Po rozstrzygnięciu przetargu i podpisaniu umowy z wykonawcą na realizację projektu „Słoneczne dachy Mielnika” zmniejszona została kwota dofinansowania środkami unijnymi i wprowadzono środki wkładu własnego mieszkańców na instalację kolektorów słonecznych.

Inne zmiany dotyczyły głównie zwiększenia dotacji z budżetu państwa na zadanie zlecone i własne realizowane przez gminę, części oświatowej subwencji ogólnej oraz refundacji poniesionych w 2014 roku wydatków na projekty realizowane z udziałem środków unijnych.

Pozostałe zmiany w planie wydatków dotyczyły bieżących potrzeb wynikających w trakcie realizacji budżetu.

Zwiększa się deficyt budżetu gminy w 2015 roku z kwoty 2.550.000zł do kwoty 2.772.518zł. Wprowadza się wolne środki w kwocie 772.518zł, które stanowią źródło pokrycia deficytu. Planowany do zaciągnięcia kredyt na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 2.550.000zł zmniejsza się do kwoty 2.000.000zł.

Spląty w roku bieżącym wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 845.162zł również zostaną sfinansowane kredytem.

Zmniejszenie o kwotę 550.000zł planowanego do zaciągnięcia kredytu powoduje obniżenie poziomu zadłużenia gminy w 2015 roku i kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej.

Spląty kredytów do 2020 roku pozostają bez zmian i wynoszą:

2015 rok – 845.161,16zł;

2016 rok – 50.162zł;

2017 – 2020 rok – 754.000zł rocznie.

Począwszy od 2021 roku zmniejszają się kwoty spląt kredytów i wynoszą:

2021 – 2024 rok – 520.000zł rocznie (przed zmianą 630.000zł rocznie);

2025 rok - 515.000zł (przed zmianą 625.162zł).

Nie zmienia się planowanych dochodów budżetu w latach 2016 – 2025, a powstałe oszczędności ze zmniejszenia spląt kredytów przeznacza się na wydatki majątkowe.

Przewidywane zadłużenie gminy na 31 grudnia 2015 roku wynosić będzie 7.185.162zł, w tym:

1.600.000zł kredyt długoterminowy z terminem spląty do 31 grudnia 2020 roku;

1.100.000zł kredyt długoterminowy z terminem spląty do 31 grudnia 2020 roku;

1.640.000zł kredyt długoterminowy z terminem spląty do 31 grudnia 2025 roku;

2.845.162zł kredyt długoterminowy z terminem spłaty do 31 grudnia 2025 roku (planowany do zaciągnięcia w czwartym kwartale 2015 roku).

Planowane dochody, wydatki, stan zadłużenia gminy, spłaty rat kapitałowych, wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach prognozy przedstawia załącznik tabelaryczny do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 2025.