

**UCHWAŁA NR XII/71/16  
RADY GMINY MIELNIK**

z dnia 29 stycznia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2016 – 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015r. poz. 1515, zm. poz. 1045, poz. 1890) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 2150, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830, poz. 1890) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mielnik na lata 2016 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr IV/14/15 Rady Gminy Mielnik z dnia 30 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielnik na lata 2015 - 2025 z późniejszymi zmianami.

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

Przewodniczący Rady Gminy

**Krzysztof Nikitorowicz**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XII/71/16

Rady Gminy Mielnik

z dnia 29 stycznia 2016 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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2015	24 997 512,75	18 737 948,98	1 109 400,00	325 000,00	13 043 011,00	12 171 400,00	1 796 687,00	1 814 403,00	6 259 563,77	28 362,00	6 516 614,00
2016	17 514 748,00	17 397 748,00	1 193 863,00	352 000,00	12 110 838,00	11 265 788,00	1 519 138,00	1 585 886,00	117 000,00	117 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2015	29 857 718,00	16 050 885,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	13 806 833,00
Wykonanie 2015	28 105 767,35	15 686 815,64	0,00	0,00	x	146 600,00	146 600,00	0,00	0,00	12 418 951,71
2016	15 900 586,00	14 525 063,00	0,00	0,00	0,00	214 600,00	214 600,00	0,00	0,00	1 375 523,00
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 zaciągnięciem 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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2015	-3 108 254,60	4 477 680,00	0,00	0,00	772 518,00	772 518,00	3 705 162,00	2 860 000,00	0,00	0,00
2016	1 614 162,00	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	
			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 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 2013	772 000,00	772 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	845 162,00	845 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	845 162,00	845 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 614 162,00	1 614 162,00	860 000,00	860 000,00	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 2013	4 437 161,16	0,00	2 061 482,60	3 533 481,60
Wykonanie 2014	5 185 161,16	0,00	1 776 671,75	3 619 476,26
Plan 3 kw. 2015	7 185 162,00	0,00	2 338 507,00	3 111 025,00
Wykonanie 2015	8 045 162,00	0,00	3 051 133,34	3 823 651,34
2016	6 431 000,00	0,00	2 872 685,00	2 872 685,00
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 pa 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 pa 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 pierwszy rok prognozy (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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]])}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	4,71%	4,19%	0,00	4,19%	11,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	9,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	9,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	12,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	10,44%	5,53%	0,00	5,53%	17,07%	10,06%	11,16%	TAK	TAK
2017	6,78%	6,78%	0,00	6,78%	7,71%	11,99%	13,10%	TAK	TAK
2018	6,50%	6,50%	0,00	6,50%	7,67%	11,26%	12,37%	TAK	TAK
2019	6,34%	6,34%	0,00	6,34%	7,57%	10,82%	10,82%	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 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		
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		
Plan 3 kw. 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		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 080 358,00	2 580 409,00	0,00	0,00	0,00	12 232 678,00	491 313,00	170 000,00		
2016	1 614 162,00	1 614 162,00	5 171 901,00	2 562 985,00	0,00	0,00	0,00	7 341,00	1 126 182,00	232 000,00		
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:	
		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	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 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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2015	1 223 266,00	607 843,00	607 843,00	6 516 614,00	6 011 488,00	6 011 488,00	152 791,00	125 915,00	137 545,00
2016	860 000,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	16 239,00	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 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
Wykonanie 2014	1 655 793,20	707 551,42	707 551,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2015	12 105 392,00	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	906 182,00	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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			14.3.1	14.3.2
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 2013	772 000,00	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
Plan 3 kw. 2015	845 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	845 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 614 162,00	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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

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

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XII/71/16

Rady Gminy Mielnik

z dnia 29 stycznia 2016 r.

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2016 - 2025**

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy na lata 2016 - 2025 opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy w latach 2013 - 2014, przewidywanego wykonania budżetu za 2015 rok oraz założeń do uchwały budżetowej na 2016 rok.

Plan dochodów budżetu na 2016 rok wynosi 17.514.748zł w tym:

bieżące – 17.397.748zł co stanowi 99,33% ogólnych dochodów

majątkowe - 117.000zł co stanowi 0,67% ogólnych dochodów

Plan wydatków budżetu na 2016 rok wynosi 15.900.586zł w tym:

bieżące - 14.525.063zł co stanowi 91,35% ogólnych wydatków

majątkowe – 1.375.523zł co stanowi 8,65% ogólnych wydatków

W grupie wydatków majątkowych są zadania i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę oraz dotacje z budżetu na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Zarówno dochody jak i wydatki zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu i ujęte w załącznikach tabelarycznych do uchwały budżetowej na 2016 rok.

Różnica między planowanymi dochodami, a planowanym wydatkami wynosi 1.614.162zł i stanowi nadwyżkę budżetu, którą przeznaczona jest na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

W kolejnych latach opracowanej prognozy finansowej gminy nie planuje się zaciągania kredytów. W 2017r. zwiększa się dochody własne o kwotę 758.969zł (100.000zł ze sprzedaży działek gminnych, 658.969zł z podatku od nieruchomości).

Spłaty już zaciągniętych zobowiązań (kredytów) dokonywane będą z dochodów budżetowych.

Planowane dochody, wydatki, stan zadłużenia gminy, spłaty rat kapitałowych, wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach prognozy przedstawia załącznik tabelaryczny do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynika z planowanych wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Przewidywane zadłużenie gminy na 31 grudnia 2016 roku wynosić będzie 6.431.000zł w tym:

- 1.280.000,00zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2012r. w Banku Spółdzielczym w Siemiatyczach na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spłaty do 31.12.2020r;
- 880.000,00zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2013r. w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek z terminem spłaty do 31.12.2020r;
- 1.476.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014r. w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spłaty do 31.12.2025r.
- 2.795.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2015r. w Banku Spółdzielczym w Hajnówce na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy (2.000.000zł) i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (754.162) z terminem spłaty do 31.12.2025r.
- 860.000zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2015r. (XII) w Banku Spółdzielczym Hajnówka na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z terminem spłaty do 30.06.2016r.

Planowana jest realizacja projektów z udziałem środków europejskich, których rozpoczęcie planowane jest w 2016 roku a zakończenie ich realizacji przewidywane na 2017 rok:

1. Odnowa dziedzictwa kulturowego Gminy Mielnik poprzez remont zabytkowego, drewnianego budynku byłej szkoły podstawowej w Tokarach. Budynek po byłej szkole podstawowej pełni obecnie rolę świetlicy wiejskiej. Realizacja przewidywana jest na lata 2016-2017. W roku 2016 planuje się środki własne w kwocie 16.238zł z funduszu sołeckiego a dofinansowanie z RPO WP na lata 2014-2020 to 48.715zł. W 2017 roku zaplanowane są środki w wysokości 488.108zł z czego środki własne to kwota 122.027zł, a dofinansowanie środkami europejskimi to 366.081zł (75% kosztów kwalifikowanych).

2. Ograniczenie wprowadzania nieczystości do środowiska w Gminie Mielnik poprzez budowę kanalizacji sanitarnej III etap wraz z przebudową sieci wodociągowej oraz modernizacją ujęcia wody „Grabowiec” w Mielniku. Realizacja zadania przewidziana jest na lata 2016- 2017r. W roku 2016 koszt inwestycji to 821.566zł, z czego 698.331zł to dofinansowanie z RPO WP na lata 2014-2020, a 123.235zł to środki własne. W 2017 roku środki z budżetu gminy to 249.984zł, a dofinansowanie środkami europejskimi to kwota 1.416.573zł (85% kosztów kwalifikowanych).

3. Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 10961B- ul. Białej w miejscowości Mielnik. Realizacja przewidziana jest na lata 2016-2017 z udziałem środków europejskich z PROW na lata 2014-2020. W 2016 roku zaplanowano środki własne w wysokości 782.947zł, a środki europejskie 1.369.780zł, natomiast w 2017r. środki własne to 386.958zł, a środki europejskie to 676.990zł (63,63% kosztów kwalifikowanych).

W budżecie roku 2016 na realizację tych zadań zabezpieczono jedynie środki własne. Środki europejskie zostaną wprowadzone do budżetu po stronie dochodów i wydatków w latach 2016-2017 po uzyskaniu dofinansowania i podpisaniu umów z Urzędem Marszałkowskim.