

**ZARZĄDZENIE Nr 527/2014  
WÓJTA GMINY MIELEC  
z dnia 14 listopada 2014 r.**

**w sprawie: ustalenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Mielec na 2015 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1, art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami), art. 230 ust 1 – 2 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ( tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późniejszymi zmianami)

**WÓJT GMINY MIELEC  
postanawia co następuje:**

**§ 1**

Przedstawić Projekt Uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Mielec na lata 2015 - 2024 :

- 1) Radzie Gminy Mielec – jak w załączeniu do Zarządzenia,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie – w formie elektronicznej za pomocą systemu BeSti@ do zaopiniowania.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**  
  
mgr Łukasz Gacek

**Projekt**

**Uchwała Nr .....**  
Rady Gminy Mielec  
z dnia .....

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielec**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r.  
o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późniejszymi zmianami),  
art. 226, 227, 228, 229 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tekst  
jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami)

**Rada Gminy Mielec  
uchwala co następuje:**

**§ 1**

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Mielec wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015 – 2024, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.**

**§ 2**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.**

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy Mielec do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 2.161.740 zł, w tym na zdania planowane do realizacji :

- 1) w 2016 roku na kwotę 500.000 zł, z czego;
  - a) zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w Rzędzianowicach” do kwoty 500.000 zł,
- 2) w 2017 roku na kwotę 1.661.740 zł, z czego;
  - a) zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w Rzędzianowicach” do kwoty 1.661.740 zł.

**§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy Mielec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych **na czas nieokreślony w zakresie:**
  - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
  - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
  - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
  - d) przesyłu i dystrybucji energii elektrycznej,
  - e) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

**§ 5**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Mielec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony w zakresie:**

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) przesyłu i dystrybucji energii elektrycznej,
- e) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

## **§ 6**

Traci moc Uchwała Nr XXXVIII/311/2013 Rady Gminy Mielec z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mielec

## **§ 7**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2015 r.

**PRZEWODNICZĄCY**

**RADY GMINY MIELEC**

za organ wykonawczy Kazimierz Leszek Gacek

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 527/2014  
z dnia 2013-11-14

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:         |   |   |                                |                            |                     |   |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|-----------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące | 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]                 |                 |   |   |                                |                            |                     |   |                                   |                                |  |  |
| 2015             | 34 436 272,00               | 33 164 716,00   | 8 595 580,00  | 50 000,00   | 5 260 741,00                   | 2 364 200,00               | 14 625 720,00       | 3 852 482,00  | 1 271 556,00                      | 4 500,00                       | 1 271 556,00   |  |
| 2016             | 34 500 000,00               | 34 500 000,00   | 7 185 690,00  | 31 840,00   | 3 364 460,00                   | 2 264 920,00               | 15 458 200,00       | 6 795 200,00  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2017             | 34 200 000,00               | 34 200 000,00   | 7 329 400,00  | 32 470,00   | 3 411 750,00                   | 2 310 220,00               | 15 767 350,00       | 6 931 100,00  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2018             | 34 800 000,00               | 34 800 000,00   | 7 475 990,00  | 33 120,00   | 3 459 990,00                   | 2 356 420,00               | 16 082 700,00       | 7 069 700,00  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2019             | 35 805 100,00               | 35 805 100,00   | 7 625 500,00  | 33 790,00   | 3 509 190,00                   | 2 403 550,00               | 16 404 350,00       | 7 211 100,00  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2020             | 36 500 000,00               | 36 500 000,00   | 7 778 000,00  | 34 460,00   | 3 559 370,00                   | 2 451 620,00               | 16 732 440,00       | 7 355 300,00  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2021             | 37 200 000,00               | 37 200 000,00   | 7 933 580,00  | 35 150,00   | 3 610 560,00                   | 2 500 650,00               | 17 087 090,00       | 7 502 450,00  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2022             | 38 000 000,00               | 38 000 000,00   | 8 092 250,00  | 35 850,00   | 3 662 770,00                   | 2 550 670,00               | 17 408 430,00       | 7 652 500,00  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2023             | 38 800 000,00               | 38 800 000,00   | 8 254 100,00  | 36 570,00   | 3 716 030,00                   | 2 601 680,00               | 17 756 600,00       | 7 805 550,00  | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2024             | 39 500 000,00               | 39 500 000,00   | 8 600 000,00  | 40 000,00   | 3 900 000,00                   | 2 700 000,00               | 17 600 000,00       | 7 900 000,00  | 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 |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|-------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                     |  |   |                                       |  | w tym:  |  |                   |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   |   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <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 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]               |                              |  |  |   |                                       |  |   |  |                   |
| 2015             | 36 614 659,21               | 30 449 855,21                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 500 000,00                            | 500 000,00   | 37 359,00   | 156 688,00   | 6 164 804,00      |
| 2016             | 32 715 811,18               | 30 988 900,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 500 000,00                            | 500 000,00   | 36 291,60   | 123 200,00   | 1 726 911,18      |
| 2017             | 32 369 264,00               | 30 689 860,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 400 000,00                            | 400 000,00   | 34 690,50   | 96 346,00  | 1 679 404,00      |
| 2018             | 33 463 308,25               | 32 922 600,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 350 000,00                            | 350 000,00   | 33 089,40   | 53 680,80  | 540 708,25        |
| 2019             | 34 412 764,00               | 33 850 800,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 300 000,00                            | 300 000,00   | 29 353,50   | 45 362,00  | 561 964,00        |
| 2020             | 35 047 664,00               | 34 550 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 280 000,00                            | 280 000,00   | 26 685,00   | 41 420,00  | 497 664,00        |
| 2021             | 35 787 664,00               | 35 200 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 250 000,00                            | 250 000,00   | 24 016,50   | 35 478,00  | 587 664,00        |
| 2022             | 36 567 664,00               | 35 850 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 200 000,00                            | 200 000,00   | 20 280,60   | 29 159,20  | 717 664,00        |
| 2023             | 37 345 743,79               | 36 550 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 150 000,00                            | 150 000,00   | 13 342,50   | 22 710,00  | 795 743,79        |
| 2024             | 39 000 000,00               | 37 500 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 100 000,00                            | 100 000,00   | 0,00  | 0,00   | 1 500 000,00      |

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 <sup>x</sup> | 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 budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| 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]  |   |   |   |   |   |   |  |   |
| 2015             | -2 178 387,21              | 3 791 823,21                   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 3 791 823,21  | 2 178 387,21                              | 0,00   | 0,00                                      |
| 2016             | 1 784 188,82               | 15 092,14                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 15 092,14  | 0,00                                      |
| 2017             | 1 830 736,00               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2018             | 1 336 691,75               | 35 644,25                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 35 644,25  | 0,00                                      |
| 2019             | 1 392 336,00               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2020             | 1 452 336,00               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2021             | 1 412 336,00               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2022             | 1 432 336,00               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2023             | 1 454 256,21               | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2024             | 500 000,00                 | 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, 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 <sup>x</sup> |   |
|                  |                               |  | 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>6)</sup> <sup>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]   |  |   |   |   |
| 2015             | 1 613 436,00                  | 1 613 436,00   | 182 407,60  | 171 597,60   | 10 810,00   | 0,00  | 0,00                                      |
| 2016             | 1 799 280,96                  | 1 799 280,96   | 101 141,20  | 0,00   | 101 141,20  | 0,00  | 0,00                                      |
| 2017             | 1 830 736,00                  | 1 830 736,00   | 107 627,20  | 0,00   | 107 627,20  | 0,00  | 0,00                                      |
| 2018             | 1 372 336,00                  | 1 372 336,00   | 136 357,20  | 0,00   | 136 357,20  | 0,00  | 0,00                                      |
| 2019             | 1 392 336,00                  | 1 392 336,00   | 138 519,20  | 0,00   | 138 519,20  | 0,00  | 0,00                                      |
| 2020             | 1 452 336,00                  | 1 452 336,00   | 141 853,60  | 0,00   | 141 853,60  | 0,00  | 0,00                                      |
| 2021             | 1 412 336,00                  | 1 412 336,00   | 141 853,60  | 0,00   | 141 853,60  | 0,00  | 0,00                                      |
| 2022             | 1 432 336,00                  | 1 432 336,00   | 144 015,60  | 0,00   | 144 015,60  | 0,00  | 0,00                                      |
| 2023             | 1 454 256,21                  | 1 454 256,21   | 149 830,86  | 0,00   | 149 830,86  | 0,00  | 0,00                                      |
| 2024             | 500 000,00                    | 500 000,00   | 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 <sup>8)</sup> 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])  |
| 2015             | 12 645 953,17            | 0,00  | 2 714 860,79  | 2 714 860,79   |
| 2016             | 10 846 672,21            | 0,00  | 3 511 100,00  | 3 511 100,00   |
| 2017             | 9 015 936,21             | 0,00  | 3 510 140,00  | 3 510 140,00   |
| 2018             | 7 643 600,21             | 0,00  | 1 877 400,00  | 1 877 400,00   |
| 2019             | 6 251 264,21             | 0,00  | 1 954 300,00  | 1 954 300,00   |
| 2020             | 4 798 928,21             | 0,00  | 1 950 000,00  | 1 950 000,00   |
| 2021             | 3 386 592,21             | 0,00  | 2 000 000,00  | 2 000 000,00   |
| 2022             | 1 954 256,21             | 0,00  | 2 150 000,00  | 2 150 000,00   |
| 2023             | 500 000,00               | 0,00  | 2 250 000,00  | 2 250 000,00   |
| 2024             | 0,00                     | 0,00  | 2 000 000,00  | 2 000 000,00   |

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. <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 9.1   | 9.2  | 9.3   | 9.4   | 9.5   | 9.6   | 9.6.1   | 9.7   | 9.7.1  |
| Formuła          | $\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$  | $\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$   |   | $\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] + [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$   | $\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2] + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$  | średnia z trzech poprzednich lat [9.5]  | średnia z trzech poprzednich lat [9.5]  | [9.6] – [9.4]   | [9.6.1] – [9.4]  |
| 2015             | 6,14%   | 5,04%  | 0,00%   | 5,04%   | 0,08  | 7,44%   | 7,44%   | TAK   | TAK  |
| 2016             | 6,66%   | 5,91%  | 0,00%   | 5,91%   | 0,10  | 6,39%   | 6,39%   | TAK   | TAK  |
| 2017             | 6,52%   | 5,82%  | 0,00%   | 5,82%   | 0,10  | 7,04%   | 7,04%   | TAK   | TAK  |
| 2018             | 4,95%   | 4,31%  | 0,00%   | 4,31%   | 0,05  | 9,45%   | 9,45%   | TAK   | TAK  |
| 2019             | 4,73%   | 4,13%  | 0,00%   | 4,13%   | 0,05  | 8,61%   | 8,61%   | TAK   | TAK  |
| 2020             | 4,75%   | 4,17%  | 0,00%   | 4,17%   | 0,05  | 7,04%   | 7,04%   | TAK   | TAK  |
| 2021             | 4,47%   | 3,93%  | 0,00%   | 3,93%   | 0,05  | 5,40%   | 5,40%   | TAK   | TAK  |
| 2022             | 4,30%   | 3,79%  | 0,00%   | 3,79%   | 0,06  | 5,39%   | 5,39%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 4,13%   | 3,66%  | 0,00%   | 3,66%   | 0,06  | 5,46%   | 5,46%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 1,52%   | 1,52%  | 0,00%   | 1,52%   | 0,05  | 5,61%   | 5,61%   | 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> | 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 <sup>11)</sup> | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:    |              | Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup> | Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup> | 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]  |            |              |  |  |                                    |
| 2015             | 0,00   | 0,00   | 16 315 341,28  | 4 630 300,00   | 5 041 936,00   | 905 904,00 | 4 136 032,00 | 5 049 737,74                                     | 1 115 066,26                             | 0,00                               |
| 2016             | 1 784 188,82   | 1 784 188,82   | 16 653 596,00  | 4 722 900,00   | 500 000,00   | 0,00       | 500 000,00   | 950 000,00                                       | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2017             | 1 830 736,00   | 1 830 736,00   | 17 445 500,00  | 4 817 400,00   | 1 661 740,00   | 0,00       | 1 661 740,00 | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2018             | 1 336 691,75   | 1 336 691,75   | 18 125 800,00  | 4 913 750,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2019             | 1 392 336,00   | 1 392 336,00   | 18 832 700,00  | 5 012 030,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2020             | 1 452 336,00   | 1 452 336,00   | 19 200 000,00  | 5 112 260,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2021             | 1 412 336,00   | 1 412 336,00   | 19 600 000,00  | 5 214 500,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2022             | 1 432 336,00   | 1 432 336,00   | 19 800 000,00  | 5 318 800,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2023             | 1 454 256,21   | 1 454 256,21   | 20 000 000,00  | 5 425 170,00   | 0,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00   | 0,00                                     | 0,00                               |
| 2024             | 500 000,00   | 500 000,00   | 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.

| 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          |   |   |   |   |   |  |   |   |   |
| 2015             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1 197 745,00  | 1 197 745,00                                  | 1 197 745,00   | 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  |

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 poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

| Wyszczególnienie | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym:   | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym:   |
|------------------|---|---|---|---|--|--|---|--|--|
|                  |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |  | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania <sup>15)</sup> |  | 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          |   |   |   |   |  |  |   |  |  |
| 2015             | 4 086 032,00  | 1 197 745,00  | 4 086 032,00  | 3 088 287,00  | 3 088 287,00   | 3 088 287,00   | 3 088 287,00  | 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   |

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:<br><br>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. Nr 112, poz. 654, 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          |   |  |   |  |  |   |  |   |   |
| 2015             | 2 178 387,21  | 2 178 387,21   | 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  |

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 | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie  |  |   |  |  |  |   |
|------------------|--|--|---|--|--|--|---|
|                  | 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 <sup>x</sup> budżetu | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |  |  | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup> |
|                  |  |  |   | 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> |   |
| Lp               | 14.1   | 14.2   | 14.3                                    | 14.3.1   | 14.3.2   | 14.3.3   | 14.4  |
| Formuła          |  |  |   |  |  |  |   |
| 2015             | 1 613 436,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2016             | 1 485 121,75   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2017             | 1 440 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2018             | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2019             | 1 100 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2020             | 1 100 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2021             | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 561 439,36   | 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  |

\* 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. 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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 527/2014  
z dnia 2013-11-14

kwoty w  
zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015   | Limit 2016 | Limit 2017   | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|--------------|------------------|
|         |   |   | od               | do   |                          |              |            |              |                  |
| 1       | <b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>  |   |                  |      | 12 265 010,00            | 5 041 936,00 | 500 000,00 | 1 661 740,00 | 6 347 772,00     |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 2 264 760,00             | 905 904,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 10 000 250,00            | 4 136 032,00 | 500 000,00 | 1 661 740,00 | 6 347 772,00     |
| 1.1     | <b>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:</b> |   |                  |      | 10 000 250,00            | 4 136 032,00 | 500 000,00 | 1 661 740,00 | 6 347 772,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 10 000 250,00            | 4 136 032,00 | 500 000,00 | 1 661 740,00 | 6 347 772,00     |
| 1.1.2.1 | Zadanie inwestycyjne budowa sieci kanalizacyjnej w Rzędzianowicach - Odprowadzenie ścieków z gospodarstw domowych (ochrona środowiska)  | Urząd Gminy Mielec                        | 2012             | 2017 | 3 220 000,00             | 50 000,00    | 500 000,00 | 1 661 740,00 | 2 211 740,00     |
| 1.1.2.2 | Zadanie inwestycyjne budowa sieci kanalizacyjnej w Woli Mieleckiej - Odprowadzenie ścieków z gospodarstw domowych (ochrona środowiska)  | Urząd Gminy Mielec                        | 2012             | 2016 | 6 780 250,00             | 4 086 032,00 | 0,00       | 0,00         | 4 136 032,00     |
| 1.2     | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>   |   |                  |      | 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             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00         | 0,00             |
| 1.3     | <b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>   |   |                  |      | 2 264 760,00             | 905 904,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00             |

| L.p.         | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015        | Limit 2016  | Limit 2017  | Limit zobowiązań |
|--------------|---|---|------------------|------|--------------------------|-------------------|-------------|-------------|------------------|
|              |   |   | od               | do   |                          |                   |             |             |                  |
| <b>1.3.1</b> | <b>- wydatki bieżące</b>  |   |                  |      | <b>2 264 760,00</b>      | <b>905 904,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 1.3.1.1      | Zadanie bieżące „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Mielec „ - Zapewnienie właściwej gospodarki odpadami komunalnymi na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Mielec | Urząd Gminy Mielec                        | 2013             | 2015 | 2 264 760,00             | 905 904,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00             |
| <b>1.3.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>  |   |                  |      | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |



1

do Uchwały Nr .....  
z dnia .....

Załącznik Nr 3  
Rady Gminy Mielec

Rady Gminy Mielec  
z dnia .....

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Mielec**

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mielec obejmuje lata 2015 - 2024r.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona w oparciu o analizę wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2012 - 2013 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2014 (uwzględniając realizację za III kwartały roku 2014). Przeanalizowano również potrzebę realizacji poszczególnych zadań bieżących i inwestycyjnych z uwzględnieniem możliwości finansowych Gminy Mielec.

Dane historyczne niezbędne do prognozowania :

a) dochodów

b) wydatków

zostały wykorzystane ze sprawozdań Rb 27s, Rb 28s, Rb-Z, RbN i Rb NDS.

Po stronie dochodowej uwzględniono otrzymywane dotacje na zadania własne i zadania zlecone, subwencje, dochody własne gminy oraz środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej. W planowanych dochodach roku 2015 uwzględniono dochody z tytułu sprzedaży majątku gminy w kwocie 4 500 zł (sprzedaż prawa użytkowania wieczystego na terenie wsi Trześń).

Po stronie wydatków - wydatki bieżące i majątkowe realizowane z własnych środków budżetu gminy oraz te realizowane przy współudziale środków budżetu Unii Europejskiej.

Przyjęto własne, ostrożne przewidywania w zakresie sytuacji lokalnych przedsiębiorstw, poziom bezrobocia, ewentualny wzrost podatków lokalnych, podatków z tytułu CIT, PIT, średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Do celów prognozy przyjęto założenia określone przez Ministra Finansów w "Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" z 2 października 2014r.

Wartości przyjęte do opracowania WPF wyliczono biorąc pod uwagę zweryfikowane wykonanie strony dochodowej i wydatkowej budżetu w analizowanym okresie oraz wskaźnik określający dynamikę wzrostu realnego PKB i indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI.

Prognoza długu została opracowana na podstawie zawartych umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz planowanym na 2015 rok zadłużeniem. Przy ustalaniu wysokości spłat w poszczególnych latach budżetowych uwzględniono w szczególności przyjęte do realizacji harmonogramy spłat kredytów i pożyczek oraz przyszłe możliwości finansowe gminy.

W Gminie Mielec nie ma w chwili obecnej zawartych umów o partnerstwie publiczno – prywatnym ani umów na udzielenie przez gminę gwarancji.

### **I. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE I KWOTA DŁUGU**

W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Mielec przyjęto następujące założenia:

**1) Dochody bieżące i dochody majątkowe – przyjęto w oparciu o analizę sprawozdań budżetowych z trzech kwartałów bieżącego roku oraz okresu trzech ostatnich lat poprzedzających planowany rok budżetowy. W latach historycznych dynamika dochodów bieżących była zmienna stąd zastosowano ostrożną metodę planowania dochodów przyszłych.**

**W roku 2015 przyjęto dochody bieżące i majątkowe, które zostały ujęte w projekcie uchwały budżetowej na ten rok budżetowy. Ujęto dotacje celowe na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych, w tym ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W latach 2016-2024 założono wzrost dochodów o około 3% wskaźnika inflacji w stosunku do planowanych w 2015 roku dochodów, które pomniejszono o dochody pochodzące ze środków budżetu Unii Europejskiej.**

**2) Dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w 2015 roku dochody majątkowe dotyczą sprzedaży wykup prawa użytkowania wieczystego. Dochody majątkowe w latach kolejnych będą umieszczane w sytuacji, kiedy gmina podejmie decyzję o przystąpieniu do sprzedaży składników majątkowych.**

**3) Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) – przyjęto w oparciu o analizę sprawozdań budżetowych z trzech kwartałów bieżącego roku i okresu trzech ostatnich lat poprzedzających planowany rok budżetowy oraz wydatki bieżące wynikające z bieżącej realizacji zadań gminnych. Wydatki w 2015 r. ujęto zgodnie z projektem budżetu na 2015 r., które wynikają z bieżącej działalności administracyjnej i realizacji zadań zleconych gminie ustawami. Prognozę wydatków wykonano zgodnie z założeniami art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.**

**W latach 2016-2024 założono wzrost wydatków o około 3% wskaźnika inflacji do planowanych w 2014 roku wydatków, które pomniejszono o zadania współfinansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej.**

**4) Wydatki majątkowe – zaplanowano wydatki związane z kontynuacją rozpoczętych dotychczas zadań inwestycyjnych, zadań będących przedsięwzięciami ujętymi w Wykazie przedsięwzięć do WPF oraz realizacją Projektów inwestycyjnych współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W latach 2016-2024 założono kontynuację rozpoczętych inwestycji i przedsięwzięć do wysokości posiadanych w planach poszczególnych lat środków finansowych.**

**5) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - zaliczono do tej kategorii wszystkie paragrafy płacowe wraz z wynagrodzeniami bezosobowymi i agencyjno - prowizyjnymi oraz pochodne od nich naliczane. W roku 2015 przyjęte wartości wydatków na wynagrodzenia i pochodne wynikają z projektu uchwały budżetowej 2015 roku. W latach kolejnych prognozy wynagrodzenia zaplanowano według wskaźnika inflacji.**

**6) Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.- zaliczono do tej kategorii wydatki związane z funkcjonowaniem organu stanowiącego – rady gminy i organu wykonawczego (urzędu gminy). Kwoty wydatków roku 2015 przyjęto na podstawie projektu uchwały budżetowej roku 2015. W prognozie na lata przyszłe wydatki zaplanowano według planowanego wskaźnika inflacji.**

**7) Wydatki bieżące na obsługę długu – w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową zaplanowano odsetki od kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2015 kredytu kalkulowane zgodnie z harmonogramami spłat wynikającymi z umów kredytowych i**

pożyczkowych zawartymi z kredytodawcami i pożyczkodawcami. Do ustalenia przyjętych wartości przyjęto wysokość marży i stawek WIBOR oraz skalkulowano ryzyko wzrostu stóp bazowych będących podstawą do ustalania kosztów kredytów.

**8) Wynik budżetu – w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku budżetowym 2015 wynik budżetu jest ujemny w kwocie 2.178.387,21 zł czyli występuje deficyt, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości równej spłatom rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich z wyjątkiem roku 2016 i 2018.**

**W 2016 roku kwota nadwyżki wynosi 1.784.188,82 zł, a rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich wynoszą 1.799.280,96 zł. Kwota spłat rat kredytów i pożyczek, w tym roku jest wyższa niż planowana nadwyżka o 15.092,14 zł. Źródłem finansowania rozchodów w 2016 roku**

**w wysokości 15.092,14 zł będą przychody z tytułu spłat udzielonej w 2014 roku długoterminowej pożyczki jednostce spoza sektora finansów publicznych.**

**W 2018 roku kwota nadwyżki wynosi 1.336.691,75 zł, a rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich wynoszą 1.372.336 zł. Kwota spłat rat kredytów i pożyczek, w tym roku jest wyższa niż planowana nadwyżka o 35.644,25 zł. Źródłem finansowania rozchodów w 2018 roku**

**w wysokości 35.644,25 zł będą przychody z tytułu spłat udzielonych w 2013 roku długoterminowych pożyczek jednostkom spoza sektora finansów publicznych.**

**Zgodnie z art. 242 Ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.**

**W założeniach przyjętych na lata 2015 - 2024 w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) w poszczególnych latach spełnia te wymogi.**

**Jednak ze względu na fakt, że od roku 2016 nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek, a dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w kolejnych latach ze względów ostrożnościowych nie wprowadza się ich w ogóle - to planowane wydatki majątkowe i rozchody z tytułu spłat zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek planuje się sfinansować dochodami bieżącymi. W tym celu zakłada się niewielkie zwiększenie planowanych wydatków bieżących w latach 2016-2017 a w latach następnych przewiduje się ich wzrost o wskaźnik inflacji. W przypadku wystąpienia okoliczności, które będą miały wpływ na wysokość planowanych dochodów czy wydatków zostaną podjęte działania związane z weryfikacją założeń przyjętych w WPF.**

**9) Przychody budżetu – w roku 2015 ujęto planowane zaciągnięcie kredytu w kwocie 3.791.823,21 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na pokrycie deficytu 2015 roku wynikającego z finansowania realizacji zadań inwestycyjnych. Prognoza na lata 2016- 2024 nie zakłada zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W roku budżetowym 2016 wprowadzono przychody z tytułu spłaty części udzielonej z budżetu gminy pożyczki jednostce spoza sektora finansów publicznych (Stowarzyszenie Rozwoju Regionalnego w Złotnikach) na realizację zadania współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 15.092,14 zł. W roku 2018 planowana kwota przychodów w wysokości 35.644,25 zł wynika ze spłaty części udzielonych z budżetu gminy pożyczek jednostkom spoza sektora finansów publicznych. W związku z występującym zadłużeniem w założeniach prognozy nie planuje się wystąpienia nadwyżki budżetowej.**

**10) Rozchody budżetu – ta pozycja prognozy obejmuje spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2010-2014 oraz zaplanowane raty spłaty kredytu zaciągniętego w roku budżetowym 2015. Prognoza długu w latach 2016-2024 zawiera spłaty rat w poszczególnych**

latach wynikające z umów oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu na rok 2015. Planowana ostateczna spłata długu z tytułu pożyczek i kredytów nastąpi w roku 2024. Szczegółowy harmonogram spłat rat kredytów i pożyczek znajduje się w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na rok 2015.

**11) Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 efp – w latach 2015-2017 planowana jest realizacja przedsięwzięć, które zostały ujęte w Wykazie przedsięwzięć w rozbiciu na poszczególne lata.**

## **II. PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT**

**1) Kwota długu na koniec roku - obejmuje kwoty długu wg stanu na koniec danego roku prognozy wynikające z zawartych umów z bankami i planowany do zaciągnięcia kredyt w 2015 r. pomniejszany corocznie o planowane na ten rok raty spłat.**

**2) Relacje zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planując prognozę na lata 2015-2024 relacja zrównoważenia wydatków bieżących została spełniona.**

**3) Łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust.3 pkt 1 ufp i ust. 3a obejmuje wysokość zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na finansowanie inwestycji współfinansowanych ze środków unijnych i kwoty kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie wkładu własnego niezbędnego do realizacji Projektów inwestycyjnych współfinansowanych ze środków unijnych. W szczególności obejmuje spłaty rat kwot kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umowami zawartymi na realizację projektów finansowanych z udziałem środków unijnych, które jeszcze nie zostały zakończone i rozliczone w związku z czym gmina nie otrzymała refundacji z tych środków. Wyłączenia obejmują spłaty kredytów i pożyczek na projekty zakończone i rozliczone w części obejmującej wkład własny gminy wraz z należnymi odsetkami.**

**W roku 2013 Gmina Mielec zaciągnęła również kredyt na sfinansowanie wydatków majątkowych dotyczących niżej wymienionych zadań inwestycyjnych:**

**1) Projekt pn. „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” realizowany w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na podstawie zawartej**

**1 października 2010 r. Umowy Nr SI.III.0784/1-90/10 - kwota 12.875,38 zł. Projekt nie zakończony i nie rozliczony.**

**2) Projekt pn. „Wykonanie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej gminy” realizowany w ramach Programu Rozwoju Operacyjnego Województwa Podkarpackiego 2007 – 2013 na podstawie zawartej 26 czerwca 2013r. Umowy Nr UDA-RPPK.02.02.00-18.116/12-00 z Województwem Podkarpackim zadanie finansowane w 85% - kwota zaciągniętego na to zadanie kredytu 1.054.605,81 zł ( w tym na wkład krajowy 883.062,76 zł) Projekt zakończony i rozliczony w miesiącu październiku 2014r.**

**W wyłączeniach nie ujęto kredytu, który zostanie zaciągnięty w 2014 roku na realizację zadań inwestycyjnych realizowanych w roku budżetowym 2014 na które gmina ma zawarte umowy i są w trakcie realizacji. W dniu 5.11.2014r. gmina zawarła umowę na realizację w latach 2014-2015 operacji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wola Mielecka /Etap II/”.**

**5) Wskaźniki spłaty zobowiązań – Według danych zawartych w prognozie nie przekroczono dopuszczalnych wskaźników spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ufp. Wieloletnia prognoza finansowa gminy Mielec spełnia warunki ustawy o finansach publicznych i nie przekracza dopuszczalnych wskaźników spłaty.**

**W związku z zaciągniętymi dotychczas kredytami i pożyczkami na finansowanie w/w zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach**

publicznych na rok 2015, przypada spłata rat kredytów i pożyczek dotycząca niezakończonego i nierozliczonego projektu PSeAP oraz kwoty rat w części dotyczącej kredytów i pożyczek zaciągniętych na pokrycie wkładu własnego do projektu pn. „Wykonanie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej gminy” na który umowa na dofinansowanie została zawarta 26.06.2013r.

### **III. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ**

W Wykazie Przedsięwzięć obowiązującego od dnia 1 stycznia 2015r. ujęto niżej wymienione przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

#### **I. Wieloletnie Programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:**

##### **1. Wieloletnie Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:**

###### **1) Programu inwestycyjny w zakresie Odprowadzania ścieków z gospodarstw domowych w miejscowościach Rzędzianowice i Wola Mielecka:**

###### **a) Program dla Rzędzianowice:**

Łączna wartość nakładów wynosi 3.220.000 zł.

Limity wydatków na lata 2015-2017 wynosi 2.211.740 zł, z tego w poszczególnych latach;

- w 2015 roku - 50.000 zł,

- w 2016 roku - 500.000 zł,

- w 2017 roku - 1.661.740 zł.

Limit zobowiązań na lata 2015-2017 wynosi 2.211.740 zł, z tego w poszczególnych latach;

- w 2015 roku - 50.000 zł,

- w 2016 roku - 500.000 zł,

- w 2017 roku - 1.161.740 zł.

###### **b) Program dla Woli Mieleckiej:**

Łączna wartość nakładów wynosi 6.780.250 zł.

Program był kontynuowany w latach 2012-2014 i jest planowane w 2015 roku zakończenie realizacji programu inwestycyjnego w zakresie Odprowadzania ścieków z gospodarstw domowych dla miejscowości Wola Mielecka.

Limity wydatków i zobowiązań na rok 2015 wynosi 4.086.032 zł.

W niniejszej uchwale Rada Gminy upoważnia Wójta Gminy Mielec do zaciągnięcia zobowiązań na realizację w latach 2015-2017 zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sieci kanalizacyjnej w Rzędzianowicach" stanowiące przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych. Wymienione zadanie jest zawarte w wieloletnim Programie Odprowadzania ścieków z gospodarstw domowych w miejscowościach Rzędzianowice i Wola Mielecka

##### **2. Programy, projekty lub zadania pozostałe nie związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:**

###### **1) Zadania bieżącego pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Mielec” określone w załączniku Nr 2 do Uchwały realizowane w latach 2013 – 2015. Łączna wartość nakładów finansowych realizowanego zadania wynosi 2.264.760 zł, z czego limit wydatków w roku 2015**

**wynosi 905.904 zł. W związku z zawarciem umowy na wykonanie odbioru odpadów komunalnych dla mieszkańców Gminy Mielec w roku 2013 nie ustala się limitu zobowiązań.**