

**UCHWAŁA NR XIV/122/2015
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MROCZA**

z dnia 11 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2016 - 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015r. poz. 1515), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013r. poz. 885 ze zm.¹⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mrocza na lata 2016 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2016-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) 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.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Mrocza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 i 2.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Mrocza.

§ 6. Traci moc uchwała Nr II/9/2014 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 17 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2026.

§ 7. . Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczy

Andrzej Brzóska

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. 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 i poz. 1513.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIV/122/2015 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	32 064 411,00	29 353 774,00	3 402 194,00	32 000,00	5 333 345,00	1 877 850,00	15 339 824,00	4 427 263,00	2 710 637,00	200 000,00	2 510 637,00
2017	32 676 756,72	29 676 756,72	3 534 880,00	33 248,00	5 440 012,00	1 896 629,00	15 339 824,00	4 427 263,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00
2018	32 924 421,72	29 924 421,72	3 676 275,00	34 578,00	5 548 812,00	1 915 595,00	15 339 824,00	4 427 263,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00
2019	33 124 006,72	30 124 006,72	3 819 650,00	35 926,00	5 659 788,00	1 934 750,00	15 339 824,00	4 427 263,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00
2020	33 113 210,72	30 113 210,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2021	33 013 210,72	30 013 210,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2022	33 153 210,77	30 153 210,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2023	33 283 210,52	30 283 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2024	33 383 210,52	30 383 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2025	33 666 809,52	30 666 809,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2026	33 586 988,52	30 586 988,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	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 późn. 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 ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	32 264 411,00	27 367 882,20	0,00	0,00	0,00	695 000,00	319 000,00	0,00	17 063,10	4 896 528,80
2017	31 113 000,00	25 813 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	330 000,00	0,00	15 152,13	5 300 000,00
2018	31 523 000,00	26 123 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	330 000,00	0,00	13 391,01	5 400 000,00
2019	31 923 000,00	26 423 000,00	0,00	0,00	x	750 000,00	330 000,00	0,00	11 444,15	5 500 000,00
2020	31 852 204,00	25 852 204,00	0,00	0,00	x	700 000,00	330 000,00	0,00	9 607,44	6 000 000,00
2021	31 774 639,00	25 774 639,00	0,00	0,00	x	670 000,00	330 000,00	0,00	7 709,25	6 000 000,00
2022	32 089 892,00	26 089 892,00	0,00	0,00	x	670 000,00	330 000,00	0,00	5 825,19	6 000 000,00
2023	32 733 000,00	26 233 000,00	0,00	0,00	x	630 000,00	280 000,00	0,00	3 962,85	6 500 000,00
2024	32 833 000,00	26 333 000,00	0,00	0,00	x	600 000,00	250 000,00	0,00	2 117,21	6 500 000,00
2025	33 141 599,00	26 141 599,00	0,00	0,00	x	400 000,00	150 000,00	0,00	347,10	7 000 000,00
2026	33 373 702,00	26 373 702,00	0,00	0,00	x	300 000,00	130 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ ^x długu	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-200 000,00	1 593 286,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1 593 286,52	200 000,00	0,00	0,00
2017	1 563 756,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 401 421,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 201 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 261 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 238 571,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 063 318,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	550 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	550 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	525 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	213 286,52	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 ^x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 393 286,52	1 393 286,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 563 756,72	1 563 756,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 401 421,72	1 401 421,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 201 006,72	1 201 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 261 006,72	1 261 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 238 571,72	1 238 571,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 063 318,77	1 063 318,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	550 210,52	550 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	550 210,52	550 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	525 210,52	525 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	213 286,52	213 286,52	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	17 252 570,35	0,00	1 985 891,80	1 985 891,80
2017	14 467 256,76	0,00	3 863 756,72	3 863 756,72
2018	11 851 087,08	0,00	3 801 421,72	3 801 421,72
2019	9 724 356,81	0,00	3 701 006,72	3 701 006,72
2020	7 626 054,70	0,00	4 261 006,72	4 261 006,72
2021	5 550 187,59	0,00	4 238 571,72	4 238 571,72
2022	3 659 258,73	0,00	4 063 318,77	4 063 318,77
2023	2 271 752,82	0,00	4 050 210,52	4 050 210,52
2024	983 628,82	0,00	4 050 210,52	4 050 210,52
2025	281 083,62	0,00	4 525 210,52	4 525 210,52
2026	0,00	0,00	4 213 286,52	4 213 286,52

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1]) - ([5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1]) - ([5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - ([15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.2.] - [2.1.2.1] + [15.2.]))}{([1.1.] - ([15.1.1]))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	5,34%	5,29%	0,00	5,29%	6,82%	6,27%	6,48%	TAK	TAK
2017	5,80%	5,75%	0,00	5,75%	12,44%	6,24%	6,45%	TAK	TAK
2018	5,26%	5,22%	0,00	5,22%	12,15%	8,29%	8,50%	TAK	TAK
2019	4,62%	4,59%	0,00	4,59%	11,78%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2020	4,80%	4,78%	0,00	4,78%	13,47%	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2021	4,75%	4,73%	0,00	4,73%	13,44%	12,47%	12,47%	TAK	TAK
2022	4,20%	4,19%	0,00	4,19%	12,86%	12,90%	12,90%	TAK	TAK
2023	2,49%	2,48%	0,00	2,48%	12,77%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2024	2,40%	2,39%	0,00	2,39%	12,73%	13,02%	13,02%	TAK	TAK
2025	2,01%	2,00%	0,00	2,00%	14,04%	12,79%	12,79%	TAK	TAK
2026	1,02%	1,02%	0,00	1,02%	13,14%	13,18%	13,18%	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 ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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]					
2016	0,00	0,00	12 804 956,00	2 530 302,41	3 741 888,89	18 946,09	3 722 942,80	3 922 028,80	409 500,00	215 000,00
2017	1 563 756,72	1 563 756,72	13 061 055,00	2 575 847,00	1 171 898,82	14 466,60	1 157 432,22	2 200 000,00	2 785 000,00	15 000,00
2018	1 401 421,72	1 401 421,72	13 322 276,00	2 640 244,00	1 162 511,71	14 430,42	1 148 081,29	2 700 000,00	2 385 000,00	15 000,00
2019	1 201 006,72	1 201 006,72	13 588 722,00	2 706 250,00	873 710,21	14 653,33	859 056,88	2 500 000,00	2 635 000,00	150 000,00
2020	1 261 006,72	1 261 006,72	0,00	0,00	784 875,40	14 246,68	770 628,72	0,00	0,00	0,00
2021	1 238 571,72	1 238 571,72	0,00	0,00	770 942,89	314,17	770 628,72	0,00	0,00	0,00
2022	1 063 318,77	1 063 318,77	0,00	0,00	760 943,42	0,00	760 943,42	0,00	0,00	0,00
2023	550 210,52	550 210,52	0,00	0,00	770 628,72	0,00	770 628,72	0,00	0,00	0,00
2024	550 210,52	550 210,52	0,00	0,00	671 246,81	0,00	671 246,81	0,00	0,00	0,00
2025	525 210,52	525 210,52	0,00	0,00	116 223,60	0,00	116 223,60	0,00	0,00	0,00
2026	213 286,52	213 286,52	0,00	0,00	67 797,10	0,00	67 797,10	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 ¹⁴⁾			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									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 009,98	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
2026	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 ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	693 146,98	0,00	0,00	707 156,96	707 156,96	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 393 286,52	7 684 569,90	1 079 503,23	0,00	1 079 503,23	0,00	0,00
2017	1 563 756,72	6 463 013,03	1 221 556,87	0,00	1 221 556,87	0,00	0,00
2018	1 321 421,72	5 248 265,07	1 214 747,96	0,00	1 214 747,96	0,00	0,00
2019	1 121 006,72	4 322 541,52	925 723,55	0,00	925 723,55	0,00	0,00
2020	1 121 006,72	3 485 246,13	837 295,39	0,00	837 295,39	0,00	0,00
2021	1 098 571,72	2 647 950,74	837 295,39	0,00	837 295,39	0,00	0,00
2022	873 318,77	1 820 340,65	827 610,09	0,00	827 610,09	0,00	0,00
2023	300 210,52	983 045,26	837 295,39	0,00	837 295,39	0,00	0,00
2024	300 210,52	245 131,78	737 913,48	0,00	737 913,48	0,00	0,00
2025	275 210,52	67 797,10	177 334,68	0,00	177 334,68	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	67 797,10	0,00	67 797,10	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIV/122/2015 w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2026

kwoty w
zł

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2026

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 725 252,21	3 741 888,89	1 171 898,82	1 162 511,71	873 710,21	784 875,40
1.a	- wydatki bieżące				87 395,04	18 946,09	14 466,60	14 430,42	14 653,33	14 246,68
1.b	- wydatki majątkowe				21 637 857,17	3 722 942,80	1 157 432,22	1 148 081,29	859 056,88	770 628,72
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 779 111,42	707 156,96	784 844,80	794 744,44	785 282,05	784 875,40
1.1.1	- wydatki bieżące				72 823,25	14 009,98	14 216,08	14 430,42	14 653,33	14 246,68
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - koszty trwałości projektu	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	27 906,61	5 152,32	5 358,42	5 572,76	5 795,67	6 022,44
1.1.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego	Urząd Miasta i Gminy	2015	2020	38 005,00	7 601,00	7 601,00	7 601,00	7 601,00	6 967,58
1.1.1.3	Realizacja systemu innowacyjnego edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - koszty trwałości projektu	Urząd Miasta i Gminy	2015	2021	6 911,64	1 256,66	1 256,66	1 256,66	1 256,66	1 256,66
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 706 288,17	693 146,98	770 628,72	780 314,02	770 628,72	770 628,72
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w gminie Mrocza wraz z wykupem wierzytelności na okres 10 lat	Urząd Miasta i Gminy	2016	2026	1 162 236,66	38 741,86	116 223,60	125 908,90	116 223,60	116 223,60
1.1.2.2	Budowa obwodnicy miasta Mrocza - wykup wierzytelności	Urząd Miasta i Gminy	2014	2024	6 544 051,51	654 405,12	654 405,12	654 405,12	654 405,12	654 405,12
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
770 942,89	760 943,42	770 628,72	671 246,81	116 223,60	67 797,10	10 892 672,57
314,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 062,29
770 628,72	760 943,42	770 628,72	671 246,81	116 223,60	67 797,10	10 815 610,28
770 942,89	760 943,42	770 628,72	671 246,81	116 223,60	67 797,10	7 014 691,19

314,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 875,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 906,61
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 371,58
314,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 597,47

770 628,72	760 943,42	770 628,72	671 246,81	116 223,60	67 797,10	6 942 815,53
116 223,60	106 538,30	116 223,60	125 908,90	116 223,60	67 797,10	1 162 236,66

654 405,12	654 405,12	654 405,12	545 337,91	0,00	0,00	5 780 578,87
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 946 140,79	3 034 731,93	387 054,02	367 767,27	88 428,16	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				14 571,79	4 936,11	250,52	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Konserwacja oświetlenia drogowego	Urząd Miasta i Gminy	2014	2017	8 864,76	2 954,64	246,22	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zapewnienie dostępu szerokopasmowego Internetu na terenie powiatu nakielskiego -	Urząd Miasta i Gminy	2014	2016	5 073,75	1 752,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zapewnienie dostępu szerokopasmowego Internetu na terenie powiatu nakielskiego -	Urząd Miasta i Gminy	2014	2017	633,28	228,72	4,30	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 931 569,00	3 029 795,82	386 803,50	367 767,27	88 428,16	0,00
1.3.2.1	Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą	Urząd Miasta i Gminy	2015	2016	9 534 437,22	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Kozia Góra wraz z budową nawierzchni drogi kosowo-Kozia Góra - Wykup wierzytelności z BOŚ Bydgoszcz	Urząd Miasta i Gminy	2009	2019	1 023 448,34	38 068,69	41 529,48	44 990,27	41 530,16	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w Kaźmierzewie - Wykup wierzytelności z BOŚ Bydgoszcz	Urząd Miasta i Gminy	2009	2019	287 169,05	31 620,00	31 620,00	31 620,00	28 985,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ul.Piaskowej, oraz remont ulic: Agatki, Czarnej drogi, Kościelnej, Postępu, Rzemieślniczej, Ogrodowej, Żabiej w mroczy - Wykup wierzytelności z BOS O Bydgoszcz	Urząd Miasta i Gminy	2008	2018	2 135 185,00	239 460,00	239 460,00	219 505,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Podniesienie standardu oświetleniowego na terenie gminy Mrocza -	Urząd Miasta i Gminy	2014	2017	91 512,37	30 504,12	2 542,02	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont świetlicy wiejskiej w Drzewianowie - Wykup wierzytelności z BOŚ Bydgoszcz	Urząd Miasta i Gminy	2009	2019	636 326,02	71 652,00	71 652,00	71 652,00	17 913,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 877 981,38
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 186,63
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,86
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 752,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233,02
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 872 794,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 118,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 845,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 425,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 046,14
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 869,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.7	<i>Zakup ciągnika rolniczego oraz maszyn do prac komunalnych : ładowacza czołowego, pługa do odsnieżania, posypywarki, wykaszarki bijakowej bocznej</i>	<i>Urząd Miasta i Gminy</i>	2015	2016	223 491,00	108 491,01	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 491,01

Wyliczenie kwoty długu do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2016r.

Dług na 31.12.2015r.	18.132.073,58*
Kredyty i pożyczki zaciągnięte w 2016r.	1.593.286,52**
Splata rat kredytów i pożyczek	- 1.393.286,52
Splata wykupu wierzytelności zgodnie z harmonogramem	- 1.079.503,23***

Dług na 31.12.2016r.	17.252.570,35

* kwota długu na 31.12.2015r. nie uwzględnia planowanego zaciągnięcia kredytu w 2015r. w wysokości **615.541,20 zł** na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, natomiast uwzględnia kwotę **600.000,00 zł**, która uruchomiona zostanie do 30.12.2015r. tj. I transzę wykupu wierzytelności na zadanie pn., „Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z infrastrukturą” – umowa o wykup wierzytelności z PKO BP SA

Nr 31 1020 1462 0000 7296 0092 1437 z dnia 30.07.2015r.;

** w 2016 roku przewiduje się zaciągnąć kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **1.393.286,52 zł**, oraz pożyczkę w WFOŚiGW w Toruniu, w kwocie **200.000,00 zł** na pokrycie deficytu;

*** w kwocie 1.079.503,23 zł ujęta została splata 1 raty wykupu wierzytelności (5.555,56 zł) od kwoty 600.000,00 zł, która zostanie uruchomiona do 30.12.2015r., po uruchomieniu całej kwoty wierzytelności, tj. 3.100.000,00 zł, raty zostaną rozpisane zgodnie z harmonogramem tj. od czerwca 2016 roku.

Uzasadnienie

Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2016 rok i lata następne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mrocza, zwana dalej WPF, została przygotowana na lata 2016-2026 i stanowi instrument zarządzania finansami, jak i dokument strategiczny służący ocenie długoterminowego potencjału, w celu zaplanowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych. Długość okresu objętego prognozą została określona w art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z powyższym przepisem prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie art. 227 ust. 2 nakłada obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania. Gmina Mrocza planuje się spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu wierzytelności do 2026 roku.

Wymogi dotyczące opracowania wieloletniej prognozy finansowej zostały określone :

- w art. 229 ufp, zgodnie z którym przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego;

- w art. 242 ufp, gdzie wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki;

- w art. 243 ufp, w którym określony został indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia. Oznacza to, że nie będzie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych do planowanych dochodów ogółem budżetu, przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Ograniczenia te nie będą mieć zastosowania do spłaty zadłużenia zaciąganego w związku z realizacją programów, projektów i zadań finansowanych z udziałem środków unijnych, jednak w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu projektu oraz otrzymaniu refundacji (termin ten nie ma zastosowania do odsetek zaciągniętych na wkład krajowy).

Wielkości wykazane w wieloletniej prognozie finansowej w roku 2016 wynikają z Uchwały Budżetowej Gminy Mrocza. Zarówno WPF jak i projekt budżetu na 2016 rok opracowane zostały zgodnie z możliwościami finansowymi Gminy, z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych określonych przez Ministerstwo Finansów. Długi horyzont czasowy stwarza zawsze olbrzymie problemy z realnym szacowaniem wartości przyjętych w prognozie – im odleglejszy termin tym zwiększone ryzyko niewłaściwego szacunku.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst

Wskaźnik	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2026
PKB	3,80%	3,90%	4,00%	3,90%	3,80%	3,70%	3,50%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	1,70%	1,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja –październik 2015r., Minister Finansów, Warszawa, 6.10.2015r.

Planowane dochody i wydatki w 2016 roku dla Gminy Mrocza wyliczone zostały w oparciu o wskaźniki określone Zarządzeniem Nr 0050.147.2015 Burmistrza Miasta i Gminy w Mroczy z dnia 14 września 2014 roku. Przyjęte w nim niektóre założenia opierały się na wskaźnikach stanowiących podstawę do opracowania projektu ustawy budżetowej na rok 2016.

Prognoza dochodów

Ø Subwencje ogólne z budżetu państwa

W 2016 roku nastąpił wzrost subwencji ogólnej o kwotę 469.051,00 zł w stosunku do roku 2015 tj.

około 3,15%

- wzrost subwencji oświatowej o kwotę 202.356,00 zł
- wzrost subwencji wyrównawczej o kwotę 271.338,00 zł
- zmniejszenie subwencji równoważącej o kwotę 4.643,00 zł

Kwota subwencji ogólnej na 2016 rok wynosi 15.339.824,00 zł, natomiast w latach 2017-2019 prognozuje się kwoty na poziomie roku 2016.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2016 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu objęcia od roku szkolnego 2015/2016 obowiązkiem szkolnym wszystkich dzieci 6-letnich.

Ø Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące

Dotacje z budżetu państwa na 2016 rok zaplanowano w wysokości określonej w pismach otrzymanych od dysponentów: Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego tj. 4.403.097,00 zł. Uwzględniono także zwrot w formie dotacji 30% wydatków zrealizowanych z w ramach funduszu sołeckiego za 2015 rok tj. kwotę 24.166,00 zł.

Natomiast kwoty dotacji z budżetu państwa na lata 2017-2019 zaplanowano na poziomie roku 2016, ponieważ w trakcie roku budżetowego poziom ich ulega zwiększeniu na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, a co za tym idzie zwiększają się zarówno dochody i wydatki bieżące.

Ø Dochody bieżące

W 2016 roku zaplanowano:

- wzrost podatku od środków transportowych średnio o 1% (uchwała Nr XIII/113/2015 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 27.11.2015r.);
- stawki dla podatku od nieruchomości w zakresie opodatkowania:
 - budynków mieszkalnych, pozostałych budynków, gruntów związanych z prowadzeniem działalności, gruntów pod jeziorami, oraz gruntów pozostałych – wzrost do 3%,
 - budowli – w wysokości tj. 2% wartości budowli,
 - w pozostałym zakresie wg stawek ustawowych na 2016 rok, zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 5 sierpnia 2015r. (uchwała Nr XII/102/2015 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30 października 2015 roku w sprawie ustalenia stawek podatku od nieruchomości);
- podatek rolny w wysokości 53,75 zł za 1 dt, na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 19.10.2015r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016;
- podatek leśny w kwocie 191,77 za 1m³, na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20.10.2015r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015r.
- podatek od czynności cywilnoprawnych – na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015
- podatek od spadków i darowizn - na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015,
- opłata od posiadania psa – wzrost o 3% (uchwała Nr XII/103/2015 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30 października 2015 roku w sprawie ustalenia opłaty od posiadania psa);
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – na podstawie uchwały Nr IX/66/2015 z Rady Miejskiej w Mroczy dnia 19 czerwca 2015r.;
- pozostałe podatki i opłaty – wzrost średnio o 3% w stosunku do roku 2015,
- dochody z dzierżawy, najmu oraz opłaty za wieczyste użytkowanie - na podstawie obowiązujących przepisów prawa i zawartych umów;
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa :
 - podatek dochodowy od osób fizycznych w wysokości określonej w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 12.10.2015r. tj. 3.402.194,00 zł, w latach 2017-2019 przyjęto o wskaźnik wzrostu PKB;

· podatek dochodowy od osób prawnych w wysokości przewidywanego wykonania 2015 roku, tj. 32.000,00 zł – w latach 2017-2019 przyjęto o wskaźnik wzrostu PKB.

W latach 2017-2019 przyjęto wzrost podatków i opłat lokalnych o 2%, natomiast podatek od nieruchomości o 1%.

Dochody majątkowe

Z uwagi na kontynuację zadania pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą” i zgodnie z podpisaną umową z Ministerstwem Sportu i Turystyki (Nr 2014/0381/3012/SubA/DIS/S z dnia 13.10.2014r.) o dofinansowanie zadania inwestycyjnego ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, zaplanowano środki na ten cel w wysokości 2.460.000,00 zł.

W dochodach majątkowych ujęty został także 30% zwrot wydatków inwestycyjnych zrealizowanych w 2015 roku w ramach funduszu sołeckiego tj. kwota 50.637,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w 2016 roku ustalono na podstawie sporządzonego wykazu. Planuje się dochody ze sprzedaży 8 działek budowlanych (podzielonych z działki Nr 1305/17), 1 działkę będącą drogą i 5 lokali mieszkalnych na łączną kwotę 200.000 zł tj. 0,6 % planu ogółem. Do zbycia proponuje się podzielone działki budowlane o numerach: 1305/18, 1305/19, 1305/20, 1305/21, 1305/22, 1305/23, 1305/25, 1305/26 położonych w Mroczu przy ul. Piastowskiej, oraz działkę Nr 1305/24 – droga. Sprzedaż działek nastąpi w trybie przetargu nieograniczonego. W kolejnych latach tj. 2017-2026 planuje się sprzedaż mienia gminnego na poziomie 200.000,00 zł.

Rok	Majątek przeznaczony do sprzedaży					
	Lokale mieszkalne	Nr działki	Powierzchnia działki [ha]	Położenie działki	Planowany dochód	Uwagi (planowany podział)
2016	5 lokali mieszkalnych	1305/17	1,9395	Mrocza	200 000,00	8 działek budowlanych 1 działka - droga
2017	5 lokali mieszkalnych	999/17	0,5597	Mrocza	200 000,00	5 działek
		999/29	0,5835	Mrocza		3 działki
2018	5 lokali mieszkalnych	93	1,0400	Białowieża	200 000,00	5 działek
		171/4	1,2206	Krukówko		
2019	5 lokali mieszkalnych	44/2	2,5100	Jeziorki Zabartowskie	200 000,00	
		98/1	0,3455	Wyrza		
2020	5 lokali mieszkalnych	107	2,4100	Ostrowo	200 000,00	
		1/1	1,1700	Kosowo		
2021	5 lokali mieszkalnych	64	0,8072	Witosław	200 000,00	
		54/3	0,8000	Wiele		
2022	5 lokali mieszkalnych	118	1,9400	Ostrowo	200 000,00	
		77	0,8800	Wiele		
2023	5 lokali mieszkalnych	98/3	3,4634	Kaźmierzewo	200 000,00	
		181	0,0500	Drzewianowo		
2024	5 lokali mieszkalnych	44	2,9100	Kaźmierzewo	200 000,00	
		798/6	1,1677	Mrocza		
2025	5 lokali mieszkalnych	52/3	0,0840	Drzewianowo	200 000,00	
		166	0,9000			
		117/3	0,2372			
2026	5 lokali mieszkalnych	432/9	1,0180	Mrocza	200 000,00	
		432/8	0,4235			
		798/5	1,2907			

Prognoza wydatków

Poziom prognozowanych wydatków zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi Gminy Mrocza. Jednocześnie szczególna uwaga skoncentrowana została na konieczności generowania odpowiedniej wysokości środków na spłatę zobowiązań dłużnych, m.in. powstałych w wyniku wykupu wierzytelności. Od 2015 roku realizowany jest program ograniczenia deficytu budżetu Gminy, z perspektywą generowania na lata kolejne nadwyżek budżetowych. Działania te są niezbędne dla sukcesywnej i planowanej spłaty zadłużenia. Poziom wydatków Gminy Mrocza na lata

2016-2026 zapewnia w prognozowanym okresie spłatę zadłużenia i realizację zadań, jednak brak informacji dotyczącej nowej perspektywy pozyskiwania środków z Unii Europejskiej jest czynnikiem ograniczającym gwarantowanie środków na rozwój inwestycyjny.

Ø Wydatki bieżące

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykupów wierzytelności. Odsetki od wykupu wierzytelności w roku 2016 i w latach następnych nie podlegają liczeniu do wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp.

Zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, sklasyfikowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i 75023 „Administracja publiczna”.

Na podstawie Zarządzenia Nr 0050.147.2015 Burmistrza Miasta i Gminy w Mroczy z dnia 14 września 2015r. określone zostały wytyczne do prognozowania wydatków bieżących, tj.:

- fundusz płac na 2016 rok został zwiększony średnio o 2%, jednak ze względu na ograniczone możliwości finansowe Gminy fundusz płac nie został zwiększony o wskaźnik, uwzględnione zostały tylko nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne;

- minimalne wynagrodzenie zostało przyjęte na poziomie 1.850,00 zł, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 11 września 2015r. w sprawie minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2015r.

- wynagrodzenia bezosobowe – na poziomie 2015 roku;

W latach 2017-2019 przyjmuje się wzrost płac o średnio 2%.

W 2016 roku zmniejszone zostały wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst, spowodowane jest to brakiem wzrostu wydatków bieżących w stosunku do roku 2015, (z wyłączeniem opłat za media, co i energię – wzrost o 1%). W latach 2017-2019 przewiduje się wzrost wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem organów jst, o wskaźnik inflacji.

Ø Wydatki majątkowe

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w oparciu o budżet zadaniowy. Limity wydatków na poszczególne zadania inwestycyjne realizowane w latach określone zostały na podstawie dokumentacji kosztorysowej, wstępnej kalkulacji kosztów oraz kwot określonych we wnioskach o dofinansowanie.

Wśród wydatków majątkowych wyróżnia się te, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2009r., a które pokrywają się z przedsięwzięciami wykazanymi w załączniku Nr 2 do uchwały.

W 2016 roku wydatki na inwestycje planowane są na poziomie 4.896.528,80, zł, co stanowi około 15,2% wydatków ogółem. Wydatki w kwocie 2.460.000,00 zł stanowią środki z dofinansowania z Ministerstwa Sportu i Turystyki, na kontynuację zadania pn. „Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą”.

W ramach wydatków majątkowych kwotę 1.102.651,67 zł stanowią spłaty rat wierzytelności, tj. 22,5% wydatków majątkowych.

Zaplanowano rezerwę inwestycyjną w wysokości 350.000,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych planuje się udzielić dotacji dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Drzewianowie na zakup samochodu pożarniczego ratowniczo-gaśniczego typu średniego w kwocie 200.000,00 zł. Wydatek ten ma być sfinansowany pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Ø Prognoza kwoty długu

Na rok 2016 zaplanowano budżet deficytowy w wysokości 200.000,00 zł. Począwszy od roku 2017 wynik budżetu wykazuje nadwyżkę, która będzie przeznaczona na pokrycie rozchodów związanych ze spłatą wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Wieloletnia prognoza finansowa w zakresie długu uwzględnia zaciągnięcie w 2016 roku kredytu i pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 1.593.286,52 zł, tj. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z

tytułu pożyczek i kredytów – 1.393.286,52 zł, oraz na planowany deficyt 200.000,00 zł. Okres spłaty kredytu w kwocie 1.393.286,52 przypada w latach 2018-2026 i przedstawia się następująco :

- w roku 2018 – kwota 40.000,00 zł,
- w roku 2019 – kwota 40.000,00 zł,
- w roku 2020 – kwota 100.000,00 zł,
- w roku 2021 – kwota 100.000,00 zł,
- w roku 2022 – kwota 150.000,00 zł,
- w roku 2023 – kwota 250.000,00 zł,
- w roku 2024 – kwota 250.000,00 zł,
- w roku 2025 – kwota 250.000,00 zł,
- w roku 2026 – kwota 213.286,52 zł.

Spłata pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 200.000,00 zł rozpisana została na lata 2018-2022 i przedstawia się następująco :

- w roku 2018 – kwota 40.000,00 zł,
- w roku 2019 – kwota 40.000,00 zł,
- w roku 2020 – kwota 100.000,00 zł,
- w roku 2021 – kwota 100.000,00 zł,
- w roku 2022 – kwota 150.000,00 zł,

Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na 2016r. przedstawia tabela :

Lp.	Wierzyciele	Nazwa zadania	Kwota zadłużenia
1.	WFOŚiGW Toruń	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z przepompownią w Mroczy	152.000,00
2.	WFOŚiGW Toruń	Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę poprzez rozbudowę Stacji uzdatniania Wody w Wielu oraz budowę wodociągów w Gminie Mrocza	171.550,00
3.	WFOŚiGW Toruń	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Modrakowie wraz z rozbudową sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Mrocza	278.400,00
4.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	661.680,00
5.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Remont pokrycia dachowego na budynku Gimnazjum w Mroczy	80.000,00
6.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa studni na Stadionie Miejskim w Mroczy	1.450.000,00
7.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Kredyt konsolidacyjny – na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	1.200.000,00
8.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	969.189,25
9.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa boisk sportowych ORLIK w Mroczy i w Witosławiu	335.000,00
10.	Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy	Modernizacja szlaku turystycznego łączącego miejscowość Wiele z rezerwatem jezioro Wieleckie – etap I	85.000,00
11.	Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem ornitologicznym w miejscowości Wiele, gmina Mrocza	340.000,00
12.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	1.170.000,00
13.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Mroczy	540.000,00
14.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Witosławiu	252.000,00
15.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa centrum turystyki rowerowej w Krukówku	252.000,00
16.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Remont świetlicy wiejskiej w Jeziorkach Zabartowskich, gmina Mrocza	37.894,68
	RAZEM	KREDYTY I POŻYCZKI w 2016 roku + kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek	7.974.713,93

		i kredytów + planowana pożyczka na deficyt - Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Drzewianowie na zakup samochodu pożarniczego ratowniczo-gaśniczego typu średniego RAZEM ZADŁUŻENIE NA 2016 R.	+ 1.393.286,52 + 200.000,00 9.568.000,45
--	--	---	---

Zadłużenie z tytułu wykupów wierzytelności w 2016r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wierzyciele	Nazwa zadania	Kwota zobowiązania
1.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Remont ulic w Mroczy : Czarna Droga, Agatki, Ogrodowa, Żabia, Piaskowa, Rzemieślnicza, Postępu	458.965,00
2.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Remont świetlicy wiejskiej w Drzewianowie	114.993,00
3.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Drzewianowie	46.224,00
4.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa świetlicy wiejskiej w Kaźmierzewie	92.225,00
5.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Kozia Góra wraz z budową nawierzchni drogi Kosowo-Kozia Góra	128.049,91
6.	PKO Bank Polski SA	Budowa obwodnicy miasta Mrocza	5.126.173,75
7.	Getin Noble Bank	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w gminie Mrocza	1.123.494,80
	RAZEM	WYKUPY WIERZYTELNOŚCI w 2016r. + zaciągnięcie I transzy wykupu wierzytelności – PKO BP SA na zadanie Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z infrastrukturą ze (spłatą 1 raty 5.555,56) RAZEM ZADŁUŻENIE NA 2016 R.	7.090.125,46 + 594.444,44 7.684.569,90

Zadłużenie na 2016r. z tytułu pożyczek i kredytów wynosi 9.568.000,45 zł, natomiast z tytułu wykupu wierzytelności 7.684.569,90 zł. Razem kwota zadłużenia to 17.252.570,35 zł, co stanowi 53,8% planowanych dochodów ogółem.

Na dzień sporządzenia planu budżetu na 2016 rok, zgodnie z kwartalnym sprawozdaniem Rb-NDS o nadwyżce/deficycie za okres od początku roku do dnia 30 września 2015r., oraz zgodnie z WPF na lata 2015-2016, w przychodach budżetu ujęta jest kwota 615.541,20 zł, jako kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Kredyt ten w 2015 roku nie zostanie uruchomiony, w związku z tym kwotę długu na 2016 rok pomniejszono o w/w wartość.

Szczegółowe wyliczenie kwoty długu zostanie dołączone osobnym dokumentem.

Spłaty rat pożyczek i kredytów w 2016 roku przedstawiają się następująco :

Lp.	Wierzyciele	Nazwa zadania	Kwota spłaty
1.	WFOŚiGW Toruń	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z przepompownią w Mroczy	95.000,00
2.	WFOŚiGW Toruń	Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę poprzez rozbudowę Stacji uzdatniania Wody w Wielu oraz budowę wodociągów w Gminie Mrocza	171.400,00
3.	WFOŚiGW Toruń	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Modrakowie wraz z rozbudową sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Mrocza	139.200,00
4.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	123.365,00
5.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Remont pokrycia dachowego na budynku Gimnazjum w Mroczy Budowa studni na Stadionie Miejskim w Mroczy	30.000,00
6.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	100.000,00
7.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Kredyt konsolidacyjny – na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	200.000,00
8.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa obwodnicy Miasta Mrocza	176.216,20
9.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mrocza	Budowa boisk sportowych ORLIK w Mroczy i w Witosławiu	60.000,00

10.	Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy	Modernizacja szlaku turystycznego łączącego miejscowość Wiele z rezerwatem jezioro Wieleckie – etap I	10.000,00
11.	Bank Spółdzielczy w Bydgoszczy	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zapleczem ornitologicznym w miejscowości Wiele, gmina Mroczka	40.000,00
12.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Budowa obwodnicy Miasta Mroczka	130.000,00
13.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Mroczy	60.000,00
14.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Witosławiu	28.000,00
15.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Budowa centrum turystyki rowerowej w Krukówku	28.000,00
16.	Bank Spółdzielczy w Koronowie O/Mroczka	Remont świetlicy wiejskiej w Jeziorkach Zabartowskich, gmina Mroczka	2.105,32
	RAZEM	SPLATA KREDYTÓW I POŻYCZEK w 2016 roku	1.393.286,52

Splaty rat wykupów wierzytelności w 2016r. przedstawiają się następująco :

Lp.	Wierzyciele	Nazwa zadania	Kwota spłaty
1.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Remont ulic w Mroczy : Czarna Droga, Agatki, Ogrodowa, Żabia, Piaskowa, Rzemieślnicza, Postępu	239.460,00
2.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Remont świetlicy wiejskiej w Drzewianowie	51.108,00
3.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Drzewianowie	20.544,00
4.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa świetlicy wiejskiej w Kaźmierzewie	31.620,00
5.	Bank Ochrony Środowiska w Bydgoszczy	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Kozia Góra wraz z budową nawierzchni drogi Kosowo-Kozia Góra	38.068,69
6.	PKO Bank Polski SA	Budowa obwodnicy miasta Mroczka	654.405,12
7.	GETIN Noble Bank	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w gminie Mroczka	38.741,86
	RAZEM	SPLATA WYKUPÓW WIERZYTELNOŚCI w 2016r. + spłata od I transzy wykupu wierzytelności tj. od kwoty 600.000,00 zł dot .Budowy hali widowiskowo-sportowej wraz z infrastrukturą – PKO BP SA RAZEM SPLATA WYKUPÓW WIERZYTELNOŚCI W 2016 R.	1.073.947,67 + 5.555,56 1.079.503,23

Na dzień sporządzenia planu budżetu na 2016 rok do długu ujęta została kwota 600.000,00 zł, jest to I transza uruchomienia środków z wykupu wierzytelności, w związku z podpisaną umową Nr 31 1020 1462 0000 7296 0092 1437 z dnia 30.07.2015r. z PKO Bank Polski SA, na finansowanie zadania „Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą”. Całkowita wartość umowy wykupu wierzytelności wynosi 3.100.000,00 zł i uruchomiona będzie w dwóch transzach tj.

- do 30.12.2015r. – 600.000,00 zł,
- do 30.05.2016r. – 2.500.000,00 zł.

Splaty od kwoty 600.000,00 zł ujęto w następujący sposób:

- w roku 2016 – kwota 5.555,56 zł,
- w roku 2017 – kwota 66.666,67 zł,
- w roku 2018 – kwota 66.666,67 zł,
- w roku 2019 – kwota 66.666,67 zł,
- w roku 2020 – kwota 66.666,67 zł,
- w roku 2021 – kwota 66.666,67 zł,
- w roku 2022 – kwota 66.666,67 zł,
- w roku 2023 – kwota 66.666,67 zł,
- w roku 2024 – kwota 66.666,67 zł,
- w roku 2025 – kwota 61.111,08 zł.

Splaty od kwoty 3.100.000,00 zł zostaną rozpisane w WPF, zgodnie z harmonogramem do umowy, w

momencie uruchomienia II transzy wykupu 2.500.000,00 zł, tj. w czerwcu 2016 roku.

Wieloletnia prognoza nie uwzględnia umorzeń pożyczek, dopiero na podstawie decyzji WFOŚiGW zostaną one uwzględnione do obliczenia długu i zaktualizowane w tym zakresie zostaną spłaty pożyczek i kredytów w danym roku i na lata następne.

W 2016 roku i w latach kolejnych, zgodnie z prognozowanymi dochodami i wydatkami oraz kwotą spłaty długu i odsetek od kredytów i pożyczek, zachowana zostaje relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej

W załączniku Nr 2 do Uchwały Wieloletniej prognozy finansowej ujęte zostały przedsięwzięcia bieżące i inwestycyjne, których realizacja przewidywana jest w latach 2016-2026.

Większość zadań inwestycyjnych realizowanych w 2016 roku nie przekroczy jednego roku, w związku z tym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

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 ufp :

Ø wydatki bieżące

- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego” – limit zobowiązań wynosi 37.371,58 zł, natomiast limity wydatków na poszczególne lata wynoszą :

- w 2016 roku – 7.601,00 zł
- w 2017 roku – 7.601,00 zł
- w 2018 roku – 7.601,00 zł
- w 2019 roku – 7.601,00 zł
- w 2020 roku – 6.967,58 zł

- „Realizacja systemu innowacyjnego edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – koszty trwałości projektu - limit zobowiązań wynosi 6.597,47 zł, natomiast limity wydatków na poszczególne lata wynoszą :

- w 2016 roku – 1.256,66 zł
- w 2017 roku – 1.256,66 zł
- w 2018 roku – 1.256,66 zł
- w 2019 roku – 1.256,66 zł
- w 2020 roku – 1.256,66 zł
- w 2021 roku - 314,17 zł

- „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” – koszty trwałości projektu - limit zobowiązań wynosi 27.906,61 zł, natomiast limity wydatków na poszczególne lata wynoszą :

- w 2016 roku – 5.152,32 zł
- w 2017 roku – 5.358,42 zł
- w 2018 roku – 5.572,76 zł
- w 2019 roku – 5.795,67 zł
- w 2020 roku – 6.022,44 zł

Ø wydatki majątkowe

- Budowa obwodnicy miasta Mrocza – wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 5.780.578,87 zł, limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą :

- w 2016 roku – 654.405,12 zł

- w 2017 roku – 654.405,12 zł
- w 2018 roku – 654.405,12 zł
- w 2019 roku – 654.405,12 zł
- w 2020 roku – 654.405,12 zł
- w 2021 roku – 654.405,12 zł
- w 2022 roku – 654.405,12 zł
- w 2023 roku – 654.405,12 zł
- w 2024 roku – 545.337,91 zł

- Budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla miejscowości Chwałka i Ostrowo w gminie Mroczka wraz z wykupem wierzytelności na okres 10 lat, limit zobowiązań wynosi 1.162.236,66 zł, limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą :

- w 2016 roku – 38.741,86 zł
- w 2017 roku – 116.223,60,zł
- w 2018 roku – 125.908,90 zł
- w 2019 roku – 116.223,60 zł
- w 2020 roku – 116.223,60 zł
- w 2021 roku – 116.223,60 zł
- w 2022 roku – 106.538,30 zł
- w 2023 roku – 116.223,60 zł
- w 2024 roku – 125.908,90 zł
- w 2025 roku - 116.223,60 zł
- w 2026 roku - 67.797,10 zł

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

Ø wydatki bieżące

- Konserwacja oświetlenia drogowego, limit zobowiązań wynosi 3.200,86 zł, limity wydatków wynoszą :

- w 2016 roku – 2.954,64 zł
- w 2017 roku – 246,22 zł

- Zapewnienie dostępu szerokopasmowego Internetu na terenie powiatu, limit zobowiązań i wydatków na 2016 rok wynosi 1.752,75 zł.

- Zapewnienie dostępu szerokopasmowego Internetu na terenie powiatu, limit zobowiązań wynosi 233,02 zł , limity wydatków w poszczególnych latach wynoszą :

- w 2016 roku – 228,72 zł
- w 2017 roku – 4,30 zł

Ø wydatki majątkowe

- Budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Kozia Góra wraz z budową nawierzchni drogi Kosowo-Kozia Góra – wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 166.118,60 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2016 roku – 38.068,69 zł
- w 2017 roku – 41.529,48 zł
- w 2018 roku – 44.990,27 zł
- w 2019 roku – 41.530,16 zł

- Budowa świetlicy wiejskiej w Kaźmierzewie – wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 123.845,00 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2016 roku – 31.620,00 zł
- w 2017 roku – 31.620,00 zł
- w 2018 roku – 31.620,00 zł
- w 2019 roku – 28.985,00 zł

- Budowa ul. Piaskowej oraz remont ulic w Mroczy : Czarna Droga, Agatki, Ogrodowa, Żabia,, Rzemieślnicza, Postępu- wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 698.425,00 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2016 roku – 239.460,00 zł
- w 2017 roku – 239.460,00 zł
- w 2018 roku – 219.505,00 zł

- Remont świetlicy wiejskiej w Drzewianowie oraz zagospodarowanie terenu wokół świetlicy- wykup wierzytelności, limit zobowiązań wynosi 232.869,00 zł, natomiast limity wydatków wynoszą :

- w 2016 roku – 71.652,00 zł
- w 2017 roku – 71.652,00 zł
- w 2018 roku – 71.652,00 zł
- w 2019 roku – 17.913,00 zł

- Podniesienie standardu oświetleniowego na terenie gminy Mrocza - limit zobowiązań wynosi 33.046,14 zł, limity wydatków wynoszą :

- w 2016 roku – 30.504,12 zł
- w 2017 roku – 2.542,02 zł

- Zakup ciągnika rolniczego oraz maszyn do prac komunalnych : ładowacza czołowego, pługa do odśnieżania, posypywarki, wykasarki bocznej bijakowej, limit zobowiązań i wydatków w 2016 roku wynosi 108.491,01 zł.

- Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą – limit zobowiązań i wydatków na 2016 rok wynosi 2.510.000,00 zł.

Pozostała kwota kosztów inwestycji finansowana jest w formie wykupu wierzytelności na podstawie podpisanej umowy Nr 31 1020 1462 0000 7296 0092 1437 z dnia 30.07.2015r. z PKO Bank Polski SA do kwoty 3.100.000,00 zł i ujęta zostanie w wykazie przedsięwzięć w momencie uruchomienia II transzy wykupu, tj. w czerwcu 2016 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczy

Andrzej Brzóska