UCHWAŁA NR XXVII/240/2016
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY

z dnia 30 listopada 2016 r.

w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2026

Na podstawie *art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r.o samorządzie gminnym gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 446 ze zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1i 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. W uchwale Nr XIV/122/2015 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 11 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2016-2026, zmienionej :

- uchwałą Nr XVI/137/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 29 stycznia 2016r.,
- uchwałą Nr XVII/151/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 26 lutego 2016r.,
- uchwałą Nr XVIII/162/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 31 marca 2016r.,
- uchwałą Nr XX/173/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 29 kwietnia 2016r.,
- uchwałą Nr XXI/185/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 19 maja 2016r.,
- uchwałą Nr XXII/192/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 10 czerwca 2016r.,
- uchwałą Nr XXIII/205/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 26 sierpnia 2016r.,
- uchwałą Nr XXIV/221/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 14 września 2016r.,
- uchwałą Nr XXV/224/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30 września 2016r.,
- uchwałą Nr XXVI/231/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 28 października 2016r., wprowadza sie następujące zmiany:

1) Załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mrocza na lata 2016-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Mrocza.

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. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150, z 2016r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454.

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Zał.Nr 1 do uchwały Nr XXVII/240/2016 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30.11.2016r. w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie 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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	42 129 642,21	38 332 372,68	3 415 623,00	32 000,00	5 435 761,95	1 877 850,00	15 295 114,00	13 419 102,16	3 797 269,53	200 000,00	3 597 269,53
2017	35 576 756,72	32 176 756,72	3 534 880,00	33 248,00	5 440 012,00	1 896 629,00	15 339 824,00	4 427 263,00	3 400 000,00	200 000,00	3 200 000,00
2018	32 884 421,72	29 884 421,72	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	33 084 006,72	30 084 006,72	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	33 013 210,72	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
2021	32 913 210,72	29 913 210,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2022	33 003 210,77	30 003 210,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2023	33 033 210,52	30 033 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2024	33 133 210,52	30 133 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2025	33 416 809,52	30 416 809,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00
2026	33 373 702,00	30 373 702,00	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 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 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	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) 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	42 815 042,21	36 140 962,30	0,00	0,00	0,00	685 856,00	309 856,00	0,00	48 500,03	6 674 079,91
2017	34 013 000,00	27 013 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	330 000,00	0,00	15 152,13	7 000 000,00
2018	31 523 000,00	25 523 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	330 000,00	0,00	13 391,01	6 000 000,00
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 budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
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	-685 400,00	2 078 686,52	1 332 045,00	485 400,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	546 641,52	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	1 361 421,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 161 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 161 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 138 571,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	913 318,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	275 210,52	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	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 6) 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	1 361 421,72	1 361 421,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 161 006,72	1 161 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 161 006,72	1 161 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 138 571,72	1 138 571,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	913 318,77	913 318,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 210,52	300 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	300 210,52	300 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	275 210,52	275 210,52	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

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 [8)] 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])
2016	18 336 135,39	0,00	2 191 410,38	3 523 455,38
2017	15 273 040,47	0,00	5 163 756,72	5 163 756,72
2018	12 419 089,46	0,00	4 361 421,72	4 361 421,72
2019	10 054 577,86	0,00	3 661 006,72	3 661 006,72
2020	7 778 494,42	0,00	4 161 006,72	4 161 006,72
2021	5 524 845,98	0,00	4 138 571,72	4 138 571,72
2022	3 506 135,79	0,00	3 913 318,77	3 913 318,77
2023	2 090 848,55	0,00	3 800 210,52	3 800 210,52
2024	774 943,22	0,00	3 800 210,52	3 800 210,52
2025	67 797,10	0,00	4 275 210,52	4 275 210,52
2026	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. x	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 x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	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 x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) 9) x	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) x	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 x	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 x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	(([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])) / ([1] - [15.1.1])		(([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	4,04%	3,93%	0,00	3,93%	5,68%	6,27%	7,28%	TAK	TAK
2017	5,32%	5,28%	0,00	5,28%	15,08%	5,86%	6,87%	TAK	TAK
2018	5,14%	5,10%	0,00	5,10%	13,87%	8,79%	9,80%	TAK	TAK
2019	4,51%	4,47%	0,00	4,47%	11,67%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2020	4,52%	4,49%	0,00	4,49%	13,21%	13,54%	13,54%	TAK	TAK
2021	4,46%	4,44%	0,00	4,44%	13,18%	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2022	3,77%	3,75%	0,00	3,75%	12,46%	12,69%	12,69%	TAK	TAK
2023	1,76%	1,74%	0,00	1,74%	12,11%	12,95%	12,95%	TAK	TAK
2024	1,66%	1,65%	0,00	1,65%	12,07%	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2025	1,27%	1,27%	0,00	1,27%	13,39%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2026	0,39%	0,39%	0,00	0,39%	12,58%	12,52%	12,52%	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							
		Spłaty 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	12 929 493,37	2 545 690,41	4 741 992,45	40 283,53	4 701 708,92	3 617 334,80	2 394 273,11	312 472,00
2017	1 563 756,72	1 563 756,72	13 061 055,00	2 575 847,00	5 173 874,05	16 086,24	5 157 787,81	3 600 000,00	2 554 900,00	545 100,00
2018	1 361 421,72	1 361 421,72	13 322 276,00	2 640 244,00	3 558 579,35	16 050,06	3 542 529,29	3 600 000,00	2 085 000,00	15 000,00
2019	1 161 006,72	1 161 006,72	13 588 722,00	2 706 250,00	1 219 440,44	15 935,56	1 203 504,88	2 500 000,00	2 635 000,00	15 000,00
2020	1 161 006,72	1 161 006,72	0,00	0,00	1 129 328,40	14 251,68	1 115 076,72	0,00	0,00	0,00
2021	1 138 571,72	1 138 521,72	0,00	0,00	1 115 390,89	314,17	1 115 076,72	0,00	0,00	0,00
2022	913 318,77	913 318,77	0,00	0,00	1 105 391,42	0,00	1 105 391,42	0,00	0,00	0,00
2023	300 210,52	300 210,52	0,00	0,00	1 115 076,72	0,00	1 115 076,72	0,00	0,00	0,00
2024	300 210,52	300 210,52	0,00	0,00	1 015 694,81	0,00	1 015 694,81	0,00	0,00	0,00
2025	275 210,52	275 210,52	0,00	0,00	431 935,60	0,00	431 935,60	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	67 797,10	0,00	67 797,10	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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 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	33 300,00	33 300,00	33 300,00	20 235,01	5 291,27	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: 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	696 527,02	2 873,03	0,00	708 597,73	708 597,73	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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 x	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	10 161 421,46	1 102 651,67	0,00	1 102 651,67	0,00	0,00
2017	1 563 756,72	8 662 083,26	1 499 338,20	0,00	1 499 338,20	0,00	0,00
2018	1 321 421,72	7 169 553,97	1 492 529,29	0,00	1 492 529,29	0,00	0,00
2019	1 121 006,72	5 966 049,09	1 203 504,88	0,00	1 203 504,88	0,00	0,00
2020	1 121 006,72	4 850 972,37	1 115 076,72	0,00	1 115 076,72	0,00	0,00
2021	1 098 571,72	3 735 895,65	1 115 076,72	0,00	1 115 076,72	0,00	0,00
2022	873 318,77	2 630 504,23	1 105 391,42	0,00	1 105 391,42	0,00	0,00
2023	300 210,52	1 515 427,51	1 115 076,72	0,00	1 115 076,72	0,00	0,00
2024	300 210,52	499 732,70	1 015 694,81	0,00	1 015 694,81	0,00	0,00
2025	275 210,52	67 797,10	431 935,60	0,00	431 935,60	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

Wyliczenie kwoty długu do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2016r.
wg stanu na dzień 30.11.2016r.

Dług na 31.12.2015r.	17.977.542,17*
Kredyty i pożyczki zaciągnięte w 2016r.	200.000,00**
Spłata rat kredytów i pożyczek	- 1.393.286,52
Spłata wykupu wierzytelności zgodnie z harmonogramem	- 1.102.651,67***
II transza wykupu wierzytelności	2.654.531,41 ****

Dług na 31.12.2016r.	**18.336.135,39**

***** W sprawozdaniu RB Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji na 31.12.2015r. wykazany został dług Gminy Mrocza w wysokości 18.094.680,37 zł, co stanowi różnicę o 117.138,20 zł. Kwota 117.138,20 zł to zobowiązanie z tytułu dokonania zakupu w systemie ratalnym.

** w 2016 roku przewiduje się zaciągnąć pożyczkę w WFOŚiGW w Toruniu, w kwocie **200.000,00 zł** na pokrycie deficytu;

******* w kwocie **1.102.621,67 zł** ujęte są spłaty wykupu wierzytelności zgodnie z zawartymi umowami (w tym: spłata wykupu wierzytelności od kwoty 3.100.000,00 zł, tj. umowy Nr 31 1020 1462 0000 7296 0092 1437 z dnia 30 lipca 2015r. z PKO BP SA w Warszawie, dotyczy finansowania zadania pn."Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą"; I transza wykupu w wysokości 445.468,59 zł uruchomiona 30.12.2015r. II transza w wysokości 2.654.531,41 zł – 20.07.2016r., okres karencji 1 rok od uruchomienia I transzy);

******** II transza wykupu wierzytelności z PKO BP SA na zadanie pn."Budowa hali widowiskowo-sportowej wraz z zapleczem i infrastrukturą" – faktura od PKOB WEGNER Sp. z o.o. Sp.k. Rudki, Nr (FVS): 2016/06/35 z dnia 21.06.2016r. – zapłacona w dniu 20.07.2016r. w kwocie 2.654.531,41 zł.

Uzasadnienie

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano ze względu na zwiększenia planu dochodów i wydatków z uchwały zmieniającej budżet.

1)Dochody bieżące zwiększone zostały o kwotę 627.285,76 zł , z tytułu :

- zwiększenia podatków i opłat o kwotę 7.000,00 zł (opłaty za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego),

- zwiększenia dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 620.285,76 zł (dotacje celowe od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego),

2) Dochody majątkowe zwiększone zostały o kwotę 23.142,00 zł, z tytułu otrzymania dotacji celowej od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na wydatki inwestycyjne w związku z koniecznością wdrożenia ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci.

3) Wydatki bieżące zwiększone zostały o kwotę 617.827,76 zł (w tym : wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszone o kwotę 15.578,00 zł, oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst zwiększone o kwotę 35.430,00 zł).

3) Wydatki majątkowe zwiększone zostały o kwotę 32.600,00 zł, z przeznaczeniem na :

- podniesienie standardu oświetleniowego na terenie gminy Mrocza – ul Piotra – 8.300,00 zł;

- wykup gruntów z mocy prawa art. 98 u.g.n. - 22.300,00 zł;

- budowę placu zabaw na ul. Postępu w Mroczy – 2.000,00 zł.

Dług Gminy Mrocza w 2016 roku wynosi 18.336.135,39 zł, co stanowi 43,5% planowanych dochodów ogółem. Szczegółowe wyliczenie kwoty długu na 2016 rok zawiera objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Pozostałe dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej zostały uzupełnione, zgodnie z wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Mroczy

Andrzej Brzóska