

**UCHWAŁA NR VIII/51/2015
RADY MIEJSKIEJ W MROCZY**

z dnia 24 kwietnia 2015 r.

w sprawie dokonania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2026

Na podstawie *art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 594 ze zm.¹⁾) 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.²⁾) ; uchwała się, co następuje:*

§ 1. W uchwale Nr II/9/2014 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 17 grudnia 2014r roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mrocza na lata 2015-2026, zmienionej :

- uchwałą Nr IV/25/2015 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 30 stycznia 2015r.,
- uchwałą Nr VI/36/2015 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 27 lutego 2015r.,
- uchwałą Nr VII/41/2015 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 27 marca 2015r.,

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mrocza na lata 2015-2026 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

Andrzej Brzóska

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz. 645 i 1318, oraz z 2014r. poz. 379 i 1072

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz. 938 i 1646, z 2014r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, oraz z 2015r. poz. 238, 532

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik 1 do Uchwały Nr VIII/51/2015 Rady Miejskiej w Mroczy z dnia 24.04.2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2026

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]											
2015	37 630 315,39	29 993 669,39	3 122 191,00	19 900,00	5 283 257,00	1 739 926,00	14 855 773,00	5 702 567,39	7 636 646,00	450 000,00	7 186 646,00	
2016	33 601 660,72	29 701 660,72	3 237 712,00	20 298,00	5 359 186,00	1 779 944,00	14 963 800,00	4 320 000,00	3 900 000,00	200 000,00	3 700 000,00	
2017	32 676 756,72	29 676 756,72	3 363 983,00	20 704,00	5 471 729,00	1 817 323,00	14 963 800,00	4 320 000,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00	
2018	32 854 421,72	29 854 421,72	3 498 542,00	21 118,00	5 608 522,00	1 862 756,00	14 963 800,00	4 320 000,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00	
2019	33 054 006,72	30 054 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00	
2020	32 983 210,72	29 983 210,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00	
2021	32 883 210,72	29 883 210,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00	
2022	33 013 210,77	30 013 210,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00	
2023	33 163 210,52	30 163 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00	
2024	33 263 210,52	30 263 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00	
2025	33 546 809,52	30 546 809,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	200 000,00	0,00	
2026	33 509 243,20	30 509 243,20	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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾			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]									
2015	37 630 315,39	28 666 370,39	0,00	0,00	0,00	809 000,00	405 000,00	1 846,24	31 271,00	8 963 945,00
2016	32 188 694,20	26 188 694,20	0,00	0,00	0,00	840 000,00	405 000,00	0,00	17 063,10	6 000 000,00
2017	31 113 000,00	25 813 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	405 000,00	0,00	15 152,13	5 300 000,00
2018	31 513 000,00	26 113 000,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00	405 000,00	0,00	13 391,01	5 400 000,00
2019	31 913 000,00	26 413 000,00	0,00	0,00	x	740 000,00	380 000,00	0,00	11 444,15	5 500 000,00
2020	31 842 204,00	25 842 204,00	0,00	0,00	x	600 000,00	350 000,00	0,00	9 607,44	6 000 000,00
2021	31 764 639,00	25 764 639,00	0,00	0,00	x	600 000,00	320 000,00	0,00	7 709,25	6 000 000,00
2022	32 039 892,00	26 039 892,00	0,00	0,00	x	550 000,00	300 000,00	0,00	5 825,19	6 000 000,00
2023	32 663 000,00	26 163 000,00	0,00	0,00	x	500 000,00	250 000,00	0,00	3 962,85	6 500 000,00
2024	32 763 000,00	26 263 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	200 000,00	0,00	2 117,21	6 500 000,00
2025	33 071 599,00	26 071 599,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	347,10	7 000 000,00
2026	33 309 167,00	26 309 167,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	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	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 zaciągnięciem długu ^{5)x}	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]								
2015	0,00	2 792 230,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 792 230,20	0,00	0,00	0,00
2016	1 412 966,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 341 421,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 141 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 141 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 118 571,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	973 318,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	475 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 076,20	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			5.2	
			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		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	2 792 230,20	2 792 230,20	1 812 154,00	1 812 154,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 412 966,52	1 412 966,52	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	1 341 421,72	1 341 421,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 141 006,72	1 141 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 141 006,72	1 141 006,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 118 571,72	1 118 571,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	973 318,77	973 318,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 210,52	500 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 210,52	500 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	475 210,52	475 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 076,20	200 076,20	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 pochodowych.

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])
2015	17 369 593,12	0,00	1 327 299,00	1 327 299,00
2016	14 921 420,79	0,00	3 512 966,52	3 512 966,52
2017	12 318 997,47	0,00	3 863 756,72	3 863 756,72
2018	9 955 403,36	0,00	3 741 421,72	3 741 421,72
2019	8 071 563,36	0,00	3 641 006,72	3 641 006,72
2020	6 276 151,52	0,00	4 141 006,72	4 141 006,72
2021	4 503 174,68	0,00	4 118 571,72	4 118 571,72
2022	2 875 450,79	0,00	3 973 318,77	3 973 318,77
2023	1 720 835,15	0,00	4 000 210,52	4 000 210,52
2024	675 286,72	0,00	4 000 210,52	4 000 210,52
2025	200 076,20	0,00	4 475 210,52	4 475 210,52
2026	0,00	0,00	4 200 076,20	4 200 076,20

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	8,50%	3,59%	0,00	3,59%	4,72%	7,72%	7,85%	TAK	TAK
2016	5,41%	5,36%	0,00	5,36%	11,05%	5,85%	5,97%	TAK	TAK
2017	6,02%	5,98%	0,00	5,98%	12,44%	7,23%	7,35%	TAK	TAK
2018	5,32%	5,27%	0,00	5,27%	12,00%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2019	4,60%	4,57%	0,00	4,57%	11,62%	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2020	4,52%	4,49%	0,00	4,49%	13,16%	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2021	4,37%	4,35%	0,00	4,35%	13,13%	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2022	3,86%	3,84%	0,00	3,84%	12,64%	12,64%	12,64%	TAK	TAK
2023	2,26%	2,25%	0,00	2,25%	12,67%	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2024	2,11%	2,10%	0,00	2,10%	12,63%	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2025	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	13,94%	12,65%	12,65%	TAK	TAK
2026	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	13,13%	13,08%	13,08%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2015	0,00	0,00	13 104 349,62	2 787 866,00	6 025 274,95	31 228,84	5 994 046,11	7 835 628,00	717 117,00	61 200,00		
2016	1 412 966,52	1 412 966,52	13 265 100,00	2 750 000,00	3 696 760,26	12 559,32	3 684 200,94	5 100 000,00	585 000,00	15 000,00		
2017	1 563 756,72	1 563 756,72	13 300 000,00	2 750 000,00	1 049 062,15	7 853,54	1 041 208,61	2 500 000,00	2 485 000,00	15 000,00		
2018	1 341 421,72	1 321 421,72	13 350 000,00	2 750 000,00	1 029 773,39	7 601,00	1 022 172,39	3 500 000,00	1 585 000,00	15 000,00		
2019	1 141 006,72	1 121 006,72	0,00	0,00	750 434,28	7 601,00	742 833,28	0,00	0,00	0,00		
2020	1 141 006,72	1 121 006,72	0,00	0,00	661 372,70	6 967,58	654 405,12	0,00	0,00	0,00		
2021	1 118 571,72	1 098 571,72	0,00	0,00	654 405,12	0,00	654 405,12	0,00	0,00	0,00		
2022	973 318,77	873 318,77	0,00	0,00	654 405,12	0,00	654 405,12	0,00	0,00	0,00		
2023	500 210,52	300 210,52	0,00	0,00	654 405,12	0,00	654 405,12	0,00	0,00	0,00		
2024	500 210,52	300 210,52	0,00	0,00	545 337,91	0,00	545 337,91	0,00	0,00	0,00		
2025	475 210,52	275 210,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	200 076,20	200 076,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 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									
2015	82 059,00	82 059,00	82 059,00	2 344 285,00	2 344 285,00	2 344 285,00	11 896,00	4 200,00	4 200,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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									
2015	2 543 994,00	1 812 154,00	1 812 154,00	731 840,00	731 840,00	0,00	0,00	1 812 154,00	1 812 154,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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							
2015	980 076,20	7 001 836,47	1 038 666,60	0,00	1 038 666,60	0,00	0,00
2016	1 412 966,52	5 966 630,66	1 035 205,81	0,00	1 035 205,81	0,00	0,00
2017	1 563 756,72	4 927 964,06	1 038 666,60	0,00	1 038 666,60	0,00	0,00
2018	1 321 421,72	3 905 791,67	1 022 172,39	0,00	1 022 172,39	0,00	0,00
2019	1 121 006,72	3 162 958,39	742 833,28	0,00	742 833,28	0,00	0,00
2020	1 121 006,72	2 508 553,27	654 405,12	0,00	654 405,12	0,00	0,00
2021	1 098 571,72	1 854 148,15	654 405,12	0,00	654 405,12	0,00	0,00
2022	873 318,77	1 199 743,03	654 405,12	0,00	654 405,12	0,00	0,00
2023	300 210,52	545 337,91	654 405,12	0,00	654 405,12	0,00	0,00
2024	300 210,52	0,00	545 337,91	0,00	545 337,91	0,00	0,00
2025	275 210,52	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

* 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 2015r.
wg stanu na 24.04.2015r.**

Dług na 31.12.2014r.	18.902.784,72
Niespłacona na dzień 31.12.2014r. pożyczka z BGK Toruń na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Budowa centrum turystyki rowerowej w Krukówku” - 439.673,00	
Niespłacona na dzień 31.12.2014r. pożyczka z BGK Toruń na wyprzedzające finansowanie zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Jeziorkach Zabartowskich, gmina Mroczka”	-54.852,00
Kredyty i pożyczki zaciągnięte w 2015r.	2.792.230,20
Splata rat kredytów i pożyczek	- 2.792.230,20
Splata wykupu wierzytelności zgodnie z harmonogramem	- 1.038.666,60

Dług na 31.12.2015r.	17.369.593,12

UZASADNIENIE

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

Dochody bieżące zwiększone zostały o kwotę 1.159.790,95 zł z tytułu:

- zwiększenia dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1.386.497,95 zł,
- zmniejszenia wpływów z pozostałych dochodów o kwotę 226.707,00 zł (z tytułu zwiększenia dochodów nienależnie pobranych zasiłków stałych za lata ubiegłe 3.000,00 zł, zwiększenia wpływów podatku VAT w wysokości 105.092,00 zł, oraz zmniejszenia dochodów w par. 0970 z tytułu dotacji na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 334.799,00 zł – przeniesienie do paragrafu 2030).

Dochody majątkowe zwiększone zostały o kwotę 85.900,00 zł z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Toruniu na dofinansowanie zadania pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Mrocza”.

Wydatki bieżące zwiększone zostały o kwotę 1.159.790,95 zł (w tym : wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszone zostały o kwotę 2.928,38 zł).

Wydatki majątkowe zwiększone zostały o kwotę 85.900,00 zł, w związku z realizacją zadania usuwania azbestu z terenu Gminy Mrocza.

Dług Gminy Mrocza wynosi 17.369.593,12 zł, co stanowi 46,2% dochodów ogółem.

Szczegółowe wyliczenie kwoty długu na 2015 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

Andrzej Brzóska