

**Uchwała Nr IV/25/2014  
Rady Gminy Mielec  
z dnia 30 grudnia 2014 r.**

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

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

**Rada Gminy Mielec  
uchwala co następuje:**

**§ 1**

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

**§ 2**

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

**§ 3**

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

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

**§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy Mielec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędną do zapewnienia ciągłości działań jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony do kwoty 2.000.000 zł, w tym:

- 1) w 2016 r. do kwoty 1.000.000 zł,
- 2) w 2017 r. do kwoty 1.000.000 zł.

## § 5

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

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

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

## § 6

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

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

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

## § 7

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

## § 8

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

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY MIELEC**

**JAN KOŁODZIEJ**

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr IV/25/2014  
z dnia 2014-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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]										
2015	34 576 157,91	33 164 716,00	8 595 580,00	50 000,00	5 260 741,00	2 364 200,00	14 625 720,00	3 852 482,00	1 411 441,91	4 500,00	1 406 941,91
2016	34 500 000,00	34 500 000,00	8 790 000,00	70 000,00	5 450 000,00	2 450 000,00	15 458 200,00	3 968 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	34 200 000,00	34 200 000,00	7 839 000,00	45 000,00	5 450 000,00	2 470 000,00	15 767 350,00	4 087 098,00	0,00	0,00	0,00
2018	34 800 000,00	34 800 000,00	7 900 000,00	45 000,00	5 559 000,00	2 519 400,00	16 082 700,00	4 209 700,00	0,00	0,00	0,00
2019	35 805 100,00	35 805 100,00	7 950 000,00	50 000,00	5 670 180,00	2 569 700,00	16 404 350,00	4 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	36 500 000,00	36 500 000,00	8 000 000,00	50 000,00	5 783 500,00	2 621 100,00	16 732 440,00	4 466 100,00	0,00	0,00	0,00
2021	37 200 000,00	37 200 000,00	8 050 000,00	50 000,00	5 899 200,00	2 673 600,00	17 087 090,00	4 600 100,00	0,00	0,00	0,00
2022	38 000 000,00	38 000 000,00	8 100 000,00	50 000,00	6 017 200,00	2 727 000,00	17 408 430,00	4 738 100,00	0,00	0,00	0,00
2023	38 800 000,00	38 800 000,00	8 150 000,00	50 000,00	6 137 500,00	2 781 600,00	17 756 600,00	4 880 200,00	0,00	0,00	0,00
2024	39 500 000,00	39 500 000,00	8 200 000,00	50 000,00	6 260 300,00	2 837 200,00	17 600 000,00	5 026 600,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>1</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>								
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	36 754 545,12	30 314 575,21	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	37 359,00	156 688,00	6 439 969,91
2016	32 715 811,18	30 988 900,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	36 291,60	123 200,00	1 726 911,18
2017	32 369 264,00	30 689 860,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	34 690,50	96 346,00	1 679 404,00
2018	33 463 308,25	32 922 600,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	33 089,40	53 680,80	540 708,25
2019	34 412 764,00	33 850 800,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	29 353,50	45 362,00	561 964,00
2020	35 047 664,00	34 550 000,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	26 685,00	41 420,00	497 664,00
2021	35 787 664,00	35 200 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	24 016,50	35 478,00	587 664,00
2022	36 567 664,00	35 850 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	20 280,60	29 159,20	717 664,00
2023	37 345 743,79	36 550 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	13 342,50	22 710,00	795 743,79
2024	39 073 999,00	37 500 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 573 999,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-2 178 387,21	3 791 823,21	0,00	0,00	0,00	0,00	3 717 824,21	2 178 387,21	73 999,00	0,00
2016	1 784 188,82	15 092,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 092,14	0,00
2017	1 830 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 336 691,75	35 644,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 644,25	0,00
2019	1 392 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 452 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 412 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 432 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 454 256,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	426 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody <sup>x</sup> budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 <sup>6),x</sup> ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 613 436,00	1 613 436,00	182 407,60	171 597,60	10 810,00	0,00	0,00
2016	1 799 280,96	1 799 280,96	101 141,20	0,00	101 141,20	0,00	0,00
2017	1 830 736,00	1 830 736,00	107 627,20	0,00	107 627,20	0,00	0,00
2018	1 372 336,00	1 372 336,00	136 357,20	0,00	136 357,20	0,00	0,00
2019	1 392 336,00	1 392 336,00	138 519,20	0,00	138 519,20	0,00	0,00
2020	1 452 336,00	1 452 336,00	141 853,60	0,00	141 853,60	0,00	0,00
2021	1 412 336,00	1 412 336,00	141 853,60	0,00	141 853,60	0,00	0,00
2022	1 432 336,00	1 432 336,00	144 015,60	0,00	144 015,60	0,00	0,00
2023	1 454 256,21	1 454 256,21	149 830,86	0,00	149 830,86	0,00	0,00
2024	426 001,00	426 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ((2.1) - [2.1.2])
2015	12 571 954,17	0,00	2 850 140,79	2 850 140,79
2016	10 772 673,21	0,00	3 511 100,00	3 511 100,00
2017	8 941 937,21	0,00	3 510 140,00	3 510 140,00
2018	7 569 601,21	0,00	1 877 400,00	1 877 400,00
2019	6 177 265,21	0,00	1 954 300,00	1 954 300,00
2020	4 724 929,21	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2021	3 312 593,21	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2022	1 880 257,21	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00
2023	426 001,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00
2024	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>1</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>2</sup>	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 <sup>3</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>4</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>5</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>6</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>7</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>8</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>9</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{[(1.) - (1.5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)] + [(1.) - (1.5.1.)]}{[(1.) - (1.5.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.5.1.1)] + (1.2.1.) - [(2.1.) - (2.1.2)] + (1.5.2)]}{[(1.) - (1.5.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,94%	4,85%	0,00%	4,85%	0,08	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2016	6,66%	5,91%	0,00%	5,91%	0,10	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2017	6,52%	5,82%	0,00%	5,82%	0,10	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2018	4,95%	4,31%	0,00%	4,31%	0,05	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2019	4,73%	4,13%	0,00%	4,13%	0,05	8,61%	8,61%	TAK	TAK
2020	4,75%	4,17%	0,00%	4,17%	0,05	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2021	4,47%	3,93%	0,00%	3,93%	0,05	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2022	4,30%	3,79%	0,00%	3,79%	0,06	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2023	4,13%	3,66%	0,00%	3,66%	0,06	5,46%	5,46%	TAK	TAK
2024	1,33%	1,33%	0,00%	1,33%	0,05	5,61%	5,61%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.3			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	0,00	0,00	16 308 461,28	3 696 243,28	5 187 101,91	905 904,00	4 281 197,91	5 209 903,65	1 230 066,26	0,00	
2016	1 784 188,82	1 784 188,82	16 653 596,00	4 722 900,00	500 000,00	0,00	500 000,00	950 000,00	0,00	0,00	
2017	1 830 736,00	1 830 736,00	17 445 500,00	4 817 400,00	1 661 740,00	0,00	1 661 740,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 336 691,75	1 336 691,75	18 125 800,00	4 913 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 392 336,00	1 392 336,00	18 832 700,00	5 012 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 452 336,00	1 452 336,00	19 200 000,00	5 112 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 412 336,00	1 412 336,00	19 600 000,00	5 214 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 432 336,00	1 432 336,00	19 800 000,00	5 318 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 454 256,21	1 454 256,21	20 000 000,00	5 425 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	426 001,00	426 001,00	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 <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	1 337 630,91	1 337 630,91	1 337 630,91	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania <sup>15)</sup>		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	4 231 197,91	1 337 630,91	4 231 197,91	3 093 567,00	3 093 567,00	3 093 567,00	3 093 567,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		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									
2015	2 178 387,21	2 178 387,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 613 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 485 121,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	561 439,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b** ustawy <sup>17)</sup>		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup>
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2015			
2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			

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

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

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

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwała Nr IV/25/2014  
z dnia 2014-12-30

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>13 185 646,00</b>	<b>5 187 101,91</b>	<b>500 000,00</b>	<b>1 661 740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 318 972,00</b>
1.a	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 264 760,00</b>	<b>905 904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.b	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>10 920 886,00</b>	<b>4 281 197,91</b>	<b>500 000,00</b>	<b>1 661 740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 318 972,00</b>
1.1	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:</b>				<b>10 920 886,00</b>	<b>4 281 197,91</b>	<b>500 000,00</b>	<b>1 661 740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 318 972,00</b>
1.1.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>10 920 886,00</b>	<b>4 281 197,91</b>	<b>500 000,00</b>	<b>1 661 740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 318 972,00</b>
1.1.2.1	<i>Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego "PSeAP" - Poprawa dostępu obywateli do informacji sektora publicznego i podniesienie efektywności działania administracji samorządowej</i>	Urząd Gminy Mielec	2010	2015	920 636,00	145 165,91	0,00	0,00	0,00	21 200,00
1.1.2.2	<i>Zadanie inwestycyjne budowa sieci kanalizacyjnej w Rzędzianowicach - Odprowadzenie ścieków z gospodarstw domowych (ochrona środowiska)</i>	Urząd Gminy Mielec	2012	2017	3 220 000,00	50 000,00	500 000,00	1 661 740,00	0,00	2 211 740,00
1.1.2.3	<i>Zadanie inwestycyjne budowa sieci kanalizacyjnej w Woli Mieleckiej - Odprowadzenie ścieków z gospodarstw domowych (ochrona środowiska)</i>	Urząd Gminy Mielec	2012	2015	6 780 250,00	4 086 032,00	0,00	0,00	0,00	4 086 032,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
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				2 264 760,00	905 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 264 760,00	905 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zadanie bieżące „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Mielec „ - Zapewnienie właściwej gospodarki odpadami komunalnymi na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Mielec	Urząd Gminy Mielec	2013	2015	2 264 760,00	905 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr IV/25/2014  
Rady Gminy Mielec  
z dnia 30 grudnia 2014 r.

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

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

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

a) dochodów

b) wydatków

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

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

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

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

Do celów prognozy przyjęto założenia określone przez Ministra Finansów w "Wytucznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" z 2 października 2014r. Wartości przyjęte do opracowania WPF wyliczono biorąc pod uwagę zweryfikowane wykonanie strony dochodowej i wydatkowej budżetu w analizowanym okresie oraz wskaźnik określający dynamikę wzrostu realnego PKB i indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI.

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

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

## I. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE I KWOTA DŁUGU

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

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

W roku 2015 przyjęto dochody bieżące i majątkowe, które zostały ujęte w projekcie uchwały budżetowej na ten rok budżetowy. Ujęto dotacje celowe na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych, w tym ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W roku 2016 założono wzrost dochodów o 3 % wskaźnik inflacji w stosunku do planowanych w 2015 roku dochodów oraz wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków lokalnych, podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych a także wzrost dochodów z tytułu opłaty za gospodarkę odpadami komunalnymi. W pozostałych latach 2017 - 2024 założono umiarkowany wzrost dochodów o wskaźnik inflacji w stosunku do planowanych w 2015 roku dochodów, które pomniejszono o dochody pochodzące ze środków budżetu Unii Europejskiej.

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

**3) Wydatki bieżące** (bez wydatków związanych z obsługą długu) – przyjęto w oparciu o analizę sprawozdań budżetowych z trzech kwartałów bieżącego roku i okresu trzech ostatnich lat poprzedzających planowany rok budżetowy oraz wydatki bieżące wynikające z bieżącej realizacji zadań gminnych. Wydatki w 2015 r. ujęto wydatki zgodnie z projektem budżetu na 2015 r., który wynikają z bieżącej działalności administracyjnej i realizacji zadań zleconych gminie ustawami. Prognozę wydatków wykonano zgodnie z założeniami art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W latach 2016-2024 założono wzrost wydatków o około 3% wskaźnika inflacji do planowanych w 2014 roku wydatków, które pomniejszono o zadania współfinansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej.

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

**5) Wynagrodzenia i składki od nich naliczane** - zaliczono do tej kategorii wszystkie paragrafy płacowe wraz z wynagrodzeniami bezosobowymi i agencyjno -

prowizyjnymi oraz pochodne od nich naliczane. W roku 2015 przyjęte wartości wydatków na wynagrodzenia i pochodne wynikają z projektu uchwały budżetowej 2015 roku. W latach kolejnych prognozy wynagrodzenia zaplanowano według wskaźnika inflacji.

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

**7) Wydatki bieżące na obsługę długu** – w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową zaplanowano odsetki od kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2015 kredytu kalkulowane zgodnie z harmonogramami spłat wynikającymi z umów kredytowych i pożyczkowych zawartymi z kredytodawcami i pożyczkodawcami. Do ustalenia przyjętych wartości przyjęto wysokość marży i stawek WIBOR oraz skalkulowano ryzyko wzrostu stóp bazowych będących podstawą do ustalania kosztów kredytów.

**8) Wynik budżetu** – w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W roku budżetowym 2015 wynik budżetu jest ujemny w kwocie 2.178.387,21 zł czyli występuje deficyt, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W kolejnych latach planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości równej spłatom rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich z wyjątkiem roku 2016 i 2018. W 2016 roku kwota nadwyżki wynosi 1.784.188,82 zł, a rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich wynoszą 1.799.280,96 zł. Kwota spłat rat kredytów i pożyczek, w tym roku jest wyższa niż planowana nadwyżka o 15.092,14 zł. Źródłem finansowania rozchodów w 2016 roku w wysokości 15.092,14 zł będą przychody z tytułu spłat udzielonej w 2014 roku długoterminowej pożyczki jednostce spoza sektora finansów publicznych. W 2018 roku kwota nadwyżki wynosi 1.336.691,75 zł, a rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich wynoszą 1.372.336 zł. Kwota spłat rat kredytów i pożyczek, w tym roku jest wyższa niż planowana nadwyżka o 35.644,25 zł. Źródłem finansowania rozchodów w 2018 roku w wysokości 35.644,25 zł będą przychody z tytułu spłat udzielonych w 2013 roku długoterminowych pożyczek jednostkom spoza sektora finansów publicznych.

Zgodnie z art. 242 Ustawy o finansach publicznych, który stanowi, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W założeniach przyjętych na lata 2015 - 2024 w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) w poszczególnych latach spełnia te wymogi.

Jednak ze względu na fakt, że od roku 2016 nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek, a dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w kolejnych latach ze względów ostrożnościowych nie planuje się ich w ogóle - to planowane wydatki majątkowe i rozchody z tytułu spłat zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek planuje się sfinansować dochodami bieżącymi. W tym celu planuje się

niewielkie zwiększenie planowanych wydatków bieżących w latach 2016-2017 a w latach następnych przewiduje się ich wzrost o wskaźnik inflacji. W przypadku wystąpienia okoliczności, które będą miały wpływ na wysokość planowanych dochodów czy wydatków zostaną podjęte działania związane z weryfikacją założeń przyjętych w WPF.

**9) Przychody budżetu** – w roku 2015 ujęto planowane zaciągnięcie kredytu w kwocie 3.717.824,21 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.539.437 zł oraz na pokrycie deficytu 2015 roku wynikającego z finansowania realizacji zadań inwestycyjnych w kwocie 2.178.387,21 zł. Pozostała kwota z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 73.999 zł zostanie sfinansowana przychodami z tytułu spłaty wcześniej udzielonych jednostkom spoza sektora finansów publicznych pożyczek. Prognoza na lata 2016-2024 nie zakłada zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W roku budżetowym 2016 wprowadzono przychody z tytułu spłaty części udzielonej z budżetu gminy pożyczki jednostce spoza sektora finansów publicznych (Stowarzyszenie Rozwoju Regionalnego w Złotnikach) na realizację zadania współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej w kwocie 15.092,14 zł. W roku 2018 planowana kwota przychodów w wysokości 35.644,25 zł wynika ze spłaty części udzielonych z budżetu gminy pożyczek jednostkom spoza sektora finansów publicznych. W związku z występującym zadłużeniem w założeniach prognozy nie planuje się wystąpienia nadwyżki budżetowej.

**10) Rozchody budżetu** – ta pozycja prognozy obejmuje spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2010-2014 oraz zaplanowane raty spłaty kredytu zaciągniętego w roku budżetowym 2015. Prognoza długu w latach 2016-2024 zawiera spłaty rat w poszczególnych latach wynikające z umów oraz spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu roku 2015. Planowana ostateczna spłata długu z tytułu pożyczek i kredytów nastąpi w roku 2024. Szczegółowy harmonogram spłat rat kredytów i pożyczek wynika z umów zawieranych z bankami udzielającymi kredytów i pożyczek.

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

## II. PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

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

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

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

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

1) Projekt pn. „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” realizowany w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na podstawie zawartej 1 października 2010 r. Umowy Nr SI.III.0784/1-90/10 - kwota 12.875,38 zł. Projekt nie zakończony i nie rozliczony.

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

W latach 2015-2023 w kolumnie 2.1.3.1.1 dotyczącej odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań wykazano kwotę dotyczącą planowanych odsetek od zaciągniętego zobowiązania (bez wkładu krajowego) na realizację zakończonego ale jeszcze nie rozliczonego Projektu pn. „Wykonanie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej gminy” oraz realizowanego i nierozliczonego Projektu „PSeAP”.

W latach 2015-2023 w kolumnie 2.1.3.1.2 dotyczącej odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań wykazano kwotę dotyczącą planowanych odsetek od zaciągniętych zobowiązań na wkład krajowy do realizowanych poniżej projektów:

- realizowany w latach 2010-2011 i rozliczony projekt dotyczący budowy kanalizacji w Woli Mieleckiej i Rzędzianowicach,
- realizowany w latach 2010-2011 i rozliczony projekt dotyczący budowy stadionów w Chorzelowie, Podleszanach i Woli Mieleckiej,
- realizowany w latach 2012-2013 i rozliczony projekt dotyczący budowy kanalizacji w Woli Mieleckiej i Rzędzianowicach i rozbudowy sieci wodociągowej w Woli Mieleckiej,
- realizowany w roku 2012 i rozliczony projekt dotyczący budowy chodników w Trześni i w Rzędzianowicach,
- realizowany w roku 2013 i rozliczony projekt dotyczący rewitalizacji centrum wsi Chorzelów,
- realizowany w latach 2010-2015 i niezakończony projekt PSeAP,

- realizowany w latach 2013-2014, zakończony i na stan obecny nierozliczony projekt dotyczący wykonania termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej gminy.

W roku 2015 w kolumnie 5.1.1.1 dotyczącej kwoty przypadających na dany rok ustawowych włączeń z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek wykazano kwotę rozchodów dotyczącą nierozliczonych na chwilę obecną projektu związanego z wykonaniem termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej gminy i projektu PSeAP.

W latach 2015-2023 w kolumnie 5.1.1.2 dotyczącej kwoty przypadających na dany rok ustawowych włączeń z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek wykazano kwotę rozchodów związaną z realizacją projektów dla których umowy na dofinansowanie zostały zawarte po dniu 1 stycznia 2013 roku i są finansowane w co najmniej 60% ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, tj.:

- realizowany w roku 2013 i rozliczony projekt dotyczący rewitalizacji centrum wsi Chorzelów,

- realizowany w latach 2013-2014, zakończony i na stan obecny nierozliczony projekt dotyczący wykonania termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej gminy.

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

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

W związku z zaciągniętymi dotychczas kredytami i pożyczkami na finansowanie w/w zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych na rok 2015 przypada spłata rat kredytów i pożyczek dotycząca niezakończonych i nierozliczonych projektu PSeAP oraz kwoty rat w części dotyczącej kredytów i pożyczek zaciągniętych na pokrycie wkładu własnego do projektu pn. „Wykonanie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej gminy” na który umowa na dofinansowanie została zawarta 26.06.2013r.

### **III. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ**

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

#### **I. Wieloletnie Programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami**

**realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:**

1. Wieloletnie Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi

z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

1) Zadanie inwestycyjne Projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na podstawie zawartej 1 października 2010 r. Umowy Nr SI.III.0784/1-90/10 w sprawie określenia szczegółowych zasad współpracy przy realizacji Projektu z Województwem Podkarpackim.

Łączny wartość nakładów finansowych Projektu wynosi 920.636 zł.

Limit wydatków w roku 2015 wynosi 145.165,91 zł.

Limit zobowiązań w rok 2015 wynosi 21.200 zł.

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

a) Program dla Rzędzianowice:

Łączna wartość nakładów wynosi 3.220.000 zł.

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

- w 2015 roku - 50.000 zł,

- w 2016 roku - 500.000 zł,

- w 2017 roku - 1.661.740 zł.

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

- w 2015 roku - 50.000 zł,

- w 2016 roku - 500.000 zł,

- w 2017 roku - 1.161.740 zł.

b) Program dla Woli Mieleckiej:

Łączna wartość nakładów wynosi 6.780.250 zł.

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

Limity wydatków i zobowiązań na rok 2015 wynosi 4.086.032 zł.

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

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe nie związane z programami

finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

1) Zadania bieżącego pn. „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych powstających na nieruchomościach zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Mielec” określone w załączniku Nr 2 do Uchwały realizowane w latach 2013 – 2015. Łączna wartość nakładów finansowych realizowanego zadania wynosi 2.264.760 zł, z czego limit wydatków w roku 2015 wynosi 905.904 zł. W związku z zawarciem umowy na wykonanie odbioru odpadów komunalnych dla mieszkańców Gminy Mielec w roku 2013 nie ustala się limitu zobowiązań.