

**ZARZĄDZENIE NR 75/2014
WÓJTA GMINY MIŁKI
z dnia 14 listopada 2014 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki
na lata 2015-2021**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miłki na lata 2015-2021 w formie zmiany uchwały budżetowej Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy wraz z załącznikami od Nr 1 do Nr 3 i stanowi załącznik Nr 1 do zarządzenia.

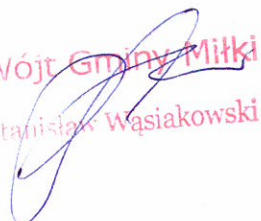
§ 2

Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do publicznej wiadomości.

Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wasiakowski



**UCHWAŁA NR
RADY GMINY MIŁKI
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki
na lata 2015-2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) w związku z art. 121 ust. 8 art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072)) uchwała się, co następuje:

§ 1

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miłki na lata 2015-2021 i otrzymuje ona brzmienie określone w załączniku Nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć stanowi załącznik Nr 2.

§ 3

Objaśnienia do WPF Gminy Miłki na lata 2015-2021 stanowi załącznik Nr 3.

§ 4

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

§ 5

Traci moc Uchwała Rady Gminy Nr XLI/207/2014 z dnia 21 lutego 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2020.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu.

Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wąsiakowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Miłki z dnia

Wyszczególnienie	Dochoody ogółem ^x	z tego:																
		w tym:					w tym:											
		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							
Lp	1																	
Formuła	[1.1]+[1.2]																	
2015	16 435 583,45	14 054 361,00	1 008 556,00	6 000,00	3 295 319,00	1 501 913,00	5 020 690,00	1 846 114,00	2 381 222,45	2 085 800,00								
2016	13 884 774,00	13 552 423,00	1 018 701,00	6 000,00	2 622 137,00	1 320 760,00	4 998 746,00	2 218 656,00	332 351,00	332 351,00								
2017	14 122 225,00	14 001 785,00	1 018 701,00	6 000,00	2 622 137,00	1 320 760,00	4 998 746,00	2 218 656,00	120 440,00	120 440,00								
2018	14 150 462,00	14 040 862,00	1 018 701,00	6 000,00	2 622 137,00	1 320 760,00	4 998 746,00	2 218 656,00	109 600,00	109 600,00								
2019	13 731 934,00	13 404 134,00	1 018 701,00	6 000,00	2 622 137,00	1 320 760,00	4 998 746,00	2 218 656,00	327 800,00	327 800,00								
2020	14 065 298,00	13 782 324,00	974 840,00	6 000,00	2 622 137,00	1 320 760,00	4 998 746,00	2 218 356,00	302 974,00	222 500,00								
2021	13 709 058,00	13 406 084,00	974 840,00	6 000,00	2 622 137,00	1 320 760,00	4 998 746,00	2 218 356,00	302 974,00	222 500,00								

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.

Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wąsiakowski

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x	
		w tym:								
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przelanych 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 ²⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
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			
Lp	2									
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	15 535 434,45	13 221 340,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	2 314 094,45
2016	12 928 746,00	12 489 948,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00	184 000,00	0,00	0,00	458 798,00
2017	13 042 837,00	12 977 837,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00	65 000,00
2018	13 197 563,00	12 844 513,00	0,00	0,00	0,00	101 000,00	101 000,00	0,00	0,00	353 050,00
2019	12 905 217,00	11 358 467,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	1 546 750,00
2020	13 369 227,00	12 089 227,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	1 280 000,00
2021	13 709 058,00	12 213 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 831,00

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

Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wąsiakowski

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Z tego:						w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		
					na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2		4.2.1
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Lp										
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	900 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	956 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 079 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	952 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	826 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	716 071,00	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	0,00

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

Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wąsiakowski

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2015	900 149,00	900 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	956 028,00	956 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 079 388,00	1 079 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	952 899,00	952 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	826 717,00	826 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	716 071,00	716 071,00	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	

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.

Wójt Gminy Miłki
Staniśław Wasiakowski



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 a bieżącymi wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]
2015	4 531 103,00	0,00	833 021,00	833 021,00
2016	3 575 075,00	0,00	1 082 475,00	1 082 475,00
2017	2 495 687,00	0,00	1 023 948,00	1 023 948,00
2018	1 542 788,00	0,00	1 196 349,00	1 196 349,00
2019	716 071,00	0,00	2 045 667,00	2 045 667,00
2020	0,00	0,00	1 693 097,00	1 693 097,00
2021	0,00	0,00	1 192 857,00	1 192 857,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wójt Gminy Miłki
Stawisław Węsiakowski



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań związków samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów bieżących o 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7		
Formuła	$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$		$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	$\frac{((1) - [(1.1) \cdot 10] + [1.2.1] - [(2.1) \cdot 10] + [1.5.20]) / (1)}{[(1.1) \cdot 10]}$	$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	$\frac{[9.6] - [9.4]}{[9.6] - [9.4]}$	$\frac{[9.6.1] - [9.4]}{[9.6.1] - [9.4]}$
2015	6,82%	6,82%	0,00	6,82%	17,76%	6,81%	7,20%	NIE	9,7.1	
2016	8,21%	8,21%	0,00	8,21%	10,19%	11,16%	11,55%	TAK	TAK	
2017	8,68%	8,68%	0,00	8,68%	8,10%	12,93%	13,31%	TAK	TAK	
2018	7,45%	7,45%	0,00	7,45%	9,23%	12,02%	12,02%	TAK	TAK	
2019	6,41%	6,41%	0,00	6,41%	17,28%	9,17%	9,17%	TAK	TAK	
2020	5,27%	5,27%	0,00	5,27%	13,60%	11,54%	11,54%	TAK	TAK	
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,32%	13,37%	13,37%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy 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	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]					
2015	900 149,00	900 149,00	5 994 367,00	1 514 176,00	366 855,45	0,00	366 855,45	366 855,45	398 000,00	730 000,00
2016	956 028,00	956 028,00	5 695 262,00	1 543 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 079 388,00	1 079 388,00	5 695 262,00	1 543 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	952 899,00	952 899,00	5 695 262,00	1 543 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	826 717,00	826 717,00	5 695 262,00	1 543 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	716 071,00	716 071,00	5 695 262,00	1 543 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	5 695 262,00	1 543 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	12.1	w tym:			12.2	12.2.1	w tym:		12.3	w tym:	12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1			12.2.1.1	12.2.1.1			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
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		
Formula											
2015	0,00	0,00	0,00	295 422,55	295 422,55	295 422,55	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	0,00	
2017	0,00	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	0,00	
2019	0,00	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	0,00	
2021	0,00	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, 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.

Wójt Gminy Miłki
 Stanisław Wąsiakowski

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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
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	366 855,45	366 855,45	366 855,45	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	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	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	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	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	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	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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wasiakowski

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 całości lub co najmniej 50% 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	13.1	13.2	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6
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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wasiakowski

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				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							
2015	900 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	956 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 079 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	952 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	826 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	716 071,00	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

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

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wójt Gminy Młki
Stanisław Węsiakowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Miłki z dnia

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				2 026 896,11	366 855,45	0,00	0,00	0,00	1 316 426,11
1.b	- wydatki majątkowe				2 026 896,11	366 855,45	0,00	0,00	0,00	1 316 426,11
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 026 896,11	366 855,45	0,00	0,00	0,00	1 316 426,11
1.1.2.1	Internet dla wykluczonych cyfrowo mieszkańców gminy Miłki	Urząd Gminy Miłki	2013	2015	547 814,11	103 292,45	0,00	0,00	0,00	547 814,11
1.1.2.2	Revitalizacja centrum kulturalno-sportowego w Miłkach -	Urząd Gminy Miłki	2013	2015	1 479 082,00	263 563,00	0,00	0,00	0,00	768 612,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego									
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłki na lata 2015-2021 rok

Przy opracowywaniu WPF korzystano z „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” umieszczonych na stronach internetowych Ministerstwa Finansów.

Opracowując WPF oparto się w zakresie zadań inwestycyjnych o zaktualizowanym Wieloletnim Planie Inwestycyjnym Gminy oraz na realnych możliwościach finansowych, które zmuszają do wdrażania programów oszczędnościowych.

Ustalono następujące zasady w zakresie planowania dochodów:

1. podatek od nieruchomości - przyjęto na 2015 rok na bazie stawek roku 2014, natomiast na lata następne przyjęć wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągłości należności podatkowych oraz planowanych zmian,
2. podatek od środków transportowych - przeanalizowano dane historyczne dotyczące wykonania wynikające ze sprawozdań budżetowych za okres z ostatnich 3 lat uwzględniając, prognozę zmiany w bazie podatkowej,
3. podatek rolny, podatek leśny, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, wpływy od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanych w formie karty podatkowej, wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, oraz wpływy z pozostałych dochodów /np. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, odsetki, pozostałe odsetki, wpływy z różnych opłat, wpływy z opłaty produktowej czy eksploatacyjnej/ - przyjęto poszczególne wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągłości należności podatkowych oraz planowanych zmian,
4. wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - przyjęto na poszczególne lata roczną wysokość opłat z uwzględnieniem aktualizacji wyceny oraz innych zmian,
5. wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zmian w przyszłych latach,
6. wpływy z usług - przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem planowanych zmian,
7. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych,
8. udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych,
9. subwencje ogólne z budżetu państwa - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach,
10. dotacje /z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, na zadania realizowane na mocy porozumień z JST, dotacje z funduszy celowych, dotacje z innych źródeł/ - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach,
11. wpływy z tytułu dofinansowania projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej - planuje się na podstawie złożonych już wniosków oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących,
12. dochody majątkowe:

Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wąsiakowski

- 1) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - planuje się na podstawie założonego planu sprzedaży w poszczególnych latach,
- 2) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - planuje się na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat,
- 4) dochody ze zbycia praw majątkowych - planuje się na podstawie założonego planu zbycia praw majątkowych w poszczególnych latach,
- 5) dotacje na zadania inwestycyjne - planuje się na podstawie złożonych już wniosków oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych.

Ustalono następujące zasady w zakresie planowania wydatków:

1. Planując wydatki bieżące i majątkowe przeanalizowano oszczędności, które mogą pojawić się po pewnym czasie od dokonania wydatków lub też koszty generujące w latach przyszłych określone działania.
2. Uwzględniono umowy, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy np. kończące się i zawierane umowy dotyczące ubezpieczenia majątku czy obsługi bankowej.
3. Planując wydatki bieżące dokonano ich racjonalizacji wynikającej z konieczności respektowania począwszy od 2011 roku zasady zrównoważonego budżetu.
4. Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano analizy zmian form organizacyjnych jednostek budżetowych – oświata - oraz analizy dostosowania sieci placówek oświatowych do zmian demograficznych.

5. Szczegółowe zasady planowania wydatków:

1) Wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków na:

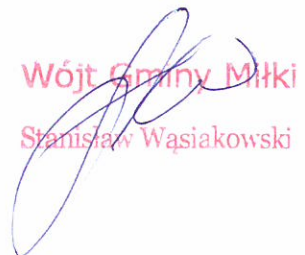
- a) wynagrodzenia osobowe pracowników i składki od nich naliczane – przyjęto na 2015 rok ze wzrostem o 2,3%
- b) wydatki na obsługę długu - planuje się na podstawie zawartych umów kredytowych z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych,
- c) dotacje udzielane z budżetu gminy - planuje się na podstawie średniego wzrostu udzielonych dotacji w ostatnich 3 latach,
- d) pozostałe wydatki bieżące - planuje się wzrost pozostałych wydatków o prognozowany wskaźnik inflacji tj. o 2,3% do przewidywanego wykonania roku 2014 natomiast na lata następne przyjąć wartości na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat.
- e) wydatki na energię w roku 2015 i latach następnych planuje się na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat .

2) Wydatki wynikające z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania) - na podstawie zawartych umów oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących.

3) Wydatki majątkowe z wyszczególnieniem wydatków wynikających z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania) - na podstawie zawartych umów oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych.

W roku 2020 Gmina spłaci ostatnie raty kredytu. W latach 2015 - 2021 nie planuje się zaciągania kredytów długoterminowych.

Realizacja zadań wymaga racjonalnego i oszczędnego gospodarowania środkami budżetowymi.



Wójt Gminy Miłki
Stanisław Wasiakowski