

**Uchwała Nr
Rady Gminy Bierzwnik
z dnia**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy
Bierzwnik na lata 2015-2032.**

Na podstawie art.228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

- § 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bierzwnik na lata 2015-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Bierzwnik w latach 2015-2018 zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- § 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 5. Traci moc uchwała Nr VIII/36/2015 Rady Gminy Bierzwnik z dnia 30 czerwca 2015r. w sprawie uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bierzwnik na lata 2015- 2032.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA
Adam Błaszczak

Radca Prawny
Anna Zaniewska
P.ZG-G-323

Lp.	Wyszczególnienie	201529	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	15 836 000 000,00	17 300 000,00	17 500 000,00	17 800 000,00
1.1	Dochody bieżące	14 724 000 000,00	17 000 000,00	17 200 000,00	17 500 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 335 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	9 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 136 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 703 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 236 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 112 000 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	305 000 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	807 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	16 020 50 000,00	16 800 000,00	17 000 000,00	17 195 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym	15 035 50 000,00	16 500 000,00	16 700 000,00	16 895 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające włączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.2	na spłatę przebiegłych 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	wydatki na obsługę długu, w tym	2 700 000,00	72 000,00	50 000,00	28 000,00
2.1.3	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym	2 700 000,00	72 000,00	50 000,00	28 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające włączeniu 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające włączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	984 000 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
3	Wzrost budżetu	-18 350 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
4	Przechody budżetu	383 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	383 000,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	183 000,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przechody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	20 050 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	20 050 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych włączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych włączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych włączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych włączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	7 154 05 000,00	1 105 000,00	605 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x €	€	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	31 150 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 150 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x €	x	x	x
9.1	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 włączeń, przynależnych na dany rok	3,22%	3,31%	3,14%	3,50%
9.2	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 włączeń przypadających na dany rok	3,22%	3,31%	3,14%	3,50%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dofinansowaniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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 włączeń przypadających na dany rok	3,22%	3,31%	3,14%	3,50%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,39%	4,62%	4,57%	5,08%
9.6	Dywersyjny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych włączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	4,38%	4,43%	4,48%	4,53%
9.6.1	Dywersyjny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych włączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	4,38%	4,43%	4,48%	4,53%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych włączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych włączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Bierzwnik
na lata 2015- 2032**

1. Prognozę dochodów w latach 2015-2032 wykazaną w poz.1 skalkulowano na podstawie wykonania dochodów z lat 2010-2013 powiększonego o wskaźnik wzrostu, który na przestrzeni 18 lat nie przekroczy 2%,
2. Prognozę wydatków na 2015- 2032rok wykazaną w poz.2
 - a) **wydatki bieżące** skalkulowano na podstawie wykonania w 2013r powiększonego o wskaźnik wzrostu, który na przestrzeni 18 lat nie przekroczy 2%, w tym wydatki objęte limitem art.226 ust.4 ufp są to wydatki związane z realizacją niżej wymienionego projektu tj.: „Kieruj swoim losem” realizowany od 2008 do 2015 roku, przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bierzwniku -na 2015 rok ujęto kwotę 44.562,27zł.
 - b) **wydatki na zadania majątkowe (inwestycyjne) na 2015r.** zaplanowano w kwocie **984.220,00zł** i uwzględniają wydatki związane z realizacją zadań:
 1. **inwestycyjnych (przedsięwzięć) ujętych załączniku nr 3 do uchwały, tj:**
 - a). Zakup samochodu strażackiego – 720.000,00zł (środki własne Gminy – 220.000,00zł, środki z RPO – 500.000,00zł).
 - b) Włączenia do sieci wodnej i kanalizacyjnej, realizacja w latach 2014-2020; całkowity koszt zadania 1.275.400,00 zł ; W prognozie na 2015rok ujęto kwotę – 34.400,00zł, 2016r.- 250.000,00zł, 2017r. – 150.000,00zł, 2018r. – 250.000,00zł.
 - c) Budowa ścieżki wokół jeziora w miejscowości Bierzwnik, realizacja w 2016r.- 230.000,00zł.
 - d) Zagospodarowanie parku gminnego, realizowany w latach 2012-2017, całkowity koszt zadania 1.522.000,00zł. W prognozie na 2017r rok ujęto kwotę – 280.000,00zł.
 - e) Zagospodarowanie turystyczne gminy, realizacja w latach 2015-2019 - całkowity koszt zadania 1.500.000,00zł; 2016r.-100.000,00zł, 2017r – 150.000,00zł, 2018r.- 250.000,00zł.
 - f) Budowa dróg, chodników, placów, realizacja w latach 2011-2020 - całkowity koszt zadania 2.436.500,00 zł ; 2015r. – 32.300,00zł, 2016r.- 260.000,00zł, 2017r – 320.000,00zł, 2018r -400.000,00zł.
 - g) Remont dachu hali sportowej -realizacja w roku 2016 - całkowity koszt zadania 420.000,00zł.
 - h) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej, realizacja w latach 2012-2019, całkowity koszt zadania 1750.000,00 zł ; 2017r. – 200.000,00zł, 2018r. – 200.000,00zł.
 2. **inwestycji jednorocznych ujętych w załączniku Nr 2 do budżetu w kwocie 197.520,00zł.**
3. Wynik budżetu na lata 2015-2032 wykazano w poz. 3 (będącego różnicą pomiędzy dochodami poz.1 a wydatkami poz.2).

Na rok 2015 i 2016 zaplanowano ujemny wynik budżetu, natomiast prognozowany dodatni wynik budżetu w latach 2017-2032 zostanie przeznaczony na spłatę zaciągniętego długu tj. rat kredytów i pożyczek.
4. Deficyt budżetu w 2015r w kwocie 183.389,00zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków jak nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

5. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki - w roku 2015 zaplanowano wolne środki w kwocie 383.389,00 zł, w 2016r – 150.000,00zł natomiast w latach 2017-2032 nie prognozowano wolnych środków.
6. Przychody budżetu na lata 2015-2032 poz. 4: w ramach przychodów na 2015r. zaplanowano wolne środki w kwocie 383.389,00 zł, w 2016r – 150.000,00zł natomiast w latach 2017-2032 nie prognozowano przychodów budżetu.
7. Rozchody budżetu w latach 2015-2032 wykazane w poz. 5 dotyczą spłaty zaciągniętego długu tj. kredytów i pożyczek, które w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:
- | | | | |
|----------|--------------|----------|--------------|
| 2015r. - | 200.000,00zł | 2024r. - | 400.000,00zł |
| 2016r. - | 250.000,00zł | 2025r. - | 400.000,00zł |
| 2017r. - | 400.000,00zł | 2026r. - | 400.000,00zł |
| 2018r. - | 350.000,00zł | 2027r. - | 450.000,00zł |
| 2019r. - | 400.000,00zł | 2028r. - | 450.000,00zł |
| 2020r. - | 400.000,00zł | 2029r. - | 450.000,00zł |
| 2021r. - | 400.000,00zł | 2030r. - | 500.000,00zł |
| 2022r. - | 400.000,00zł | 2031r. - | 500.000,00zł |
| 2023r. - | 400.000,00zł | 2032r. - | 605.000,00zł |
8. Dług publiczny na koniec roku w latach 2015-2032 wykazany w poz.6 w poszczególnych latach przedstawia się następująco:
- | | | | |
|----------|----------------|---|--------|
| 2015r.- | 7.155.000,00zł | - | 45,18% |
| 2016r. - | 6.905.000,00zł | - | 43,81% |
| 2017r. - | 6.505.000,00zł | - | 40,40% |
| 2018r.- | 6.155.000,00zł | - | 38,11% |
| 2019 r.- | 5.755.000,00zł | - | 34,88% |
| 2020r. - | 5.355.000,00zł | - | 34,33% |
| 2021r. - | 4.955.000,00zł | - | 31,36% |
| 2022r.- | 4.555.000,00zł | - | 28,65% |
| 2023r - | 4.155.000,00zł | - | 25,97% |
| 2024r.- | 3.755.000,00zł | - | 23,32% |
| 2025r - | 3.355.000,00zł | - | 20,58% |
| 2026r - | 2.955.000,00zł | - | 17,91% |
| 2027r. - | 2.505.000,00zł | - | 14,96% |
| 2028r. - | 2.055.000,00zł | - | 12,12% |
| 2029r. - | 1.605.000,00zł | - | 9,39% |
| 2030r. - | 1.105.000,00zł | - | 6,39% |
| 2031r. - | 605.000,00zł | - | 3,46% |
| 2032r. - | 0,00zł | | |

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 881 900,00	66 700,00	930 000,00	670 000,00	850 000,00	2 499 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 881 900,00	66 700,00	930 000,00	670 000,00	850 000,00	2 499 700,00
1.3.2.1	Budowa dróg , chodników, placów -	Urząd Gminy Bierzwnik	2011	2020	2 436 500,00	32 300,00	260 000,00	320 000,00	400 000,00	995 300,00
1.3.2.2	Remont dachu - hala	Urząd Gminy Bierzwnik	2013	2016	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy Bierzwnik	2012	2019	1 750 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	400 000,00
1.3.2.4	Włączenia do sieci kanalizacyjnej	Zakład Gospodarki Komunalnej	2014	2020	1 275 400,00	34 400,00	250 000,00	150 000,00	250 000,00	684 400,00