

**Uchwała Nr X/46/15  
Rady Gminy Bierzwnik  
z dnia 30 września 2015r.**

**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/36/15 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.



**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY BIERZWNIK**

*Ireneusz Kręgowski*

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY BIERZWNIK NA LATA 2015-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	<b>Dochody ogółem</b>	15 995 976,36	15 760 000,00	16 100 000,00	16 150 000,00	16 590 000,00	15 600 000,00	15 800 000,00	15 900 000,00	16 000 000,00	16 100 000,00	16 200 000,00	16 300 000,00	16 400 000,00	16 500 000,00	16 600 000,00	16 700 000,00	16 800 000,00	16 900 000,00
1.1	Dochody bieżące	14 883 456,36	14 500 000,00	14 800 000,00	14 800 000,00	15 700 000,00	15 300 000,00	15 475 000,00	15 600 000,00	15 700 000,00	15 800 000,00	16 000 000,00	16 200 000,00	16 450 000,00	16 650 000,00	16 800 000,00	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	2 335 943,00	2 500 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	9 057,00	15 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 136 711,24	3 200 000,00	3 280 000,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 000 000,00	1 057 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 703 486,00	5 700 000,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 398 434,67	2 800 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 112 520,00	1 260 000,00	1 300 000,00	1 350 000,00	800 000,00	300 000,00	325 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	305 200,00	460 000,00	500 000,00	550 000,00	300 000,00	300 000,00	325 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	807 400,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Wydatki ogółem</b>	16 179 365,36	15 660 000,00	15 700 000,00	15 800 000,00	16 100 000,00	15 200 000,00	15 400 000,00	15 500 000,00	15 600 000,00	15 700 000,00	15 900 000,00	16 100 000,00	16 300 000,00	16 500 000,00	16 650 000,00	16 800 000,00	17 000 000,00	17 195 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	15 195 145,36	14 400 000,00	14 600 000,00	14 700 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	15 075 000,00	15 200 000,00	15 300 000,00	15 400 000,00	15 600 000,00	15 800 000,00	16 000 000,00	16 200 000,00	16 350 000,00	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	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	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	270 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	250 000,00	235 000,00	220 000,00	200 000,00	180 000,00	165 000,00	155 000,00	145 000,00	132 000,00	122 000,00	100 000,00	72 000,00	50 000,00	28 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	270 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00	250 000,00	235 000,00	220 000,00	200 000,00	180 000,00	165 000,00	155 000,00	145 000,00	132 000,00	122 000,00	100 000,00	72 000,00	50 000,00	28 000,00
2.1.3.1.1	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)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu 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	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	984 220,00	1 260 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00	300 000,00	325 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
3	<b>Wynik budżetu</b>	-183 389,00	100 000,00	400 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
4	<b>Przebieg budżetu</b>	383 389,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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	0,00	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	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	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	383 389,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	183 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych	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	0,00	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	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	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	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	0,00	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	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	0,00
5	<b>Rozchody budżetu</b>	200 000,00	250 000,00	400 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	200 000,00	250 000,00	400 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	310 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	310 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długa</b>	7 155 000,00	6 905 000,00	6 505 000,00	6 155 000,00	5 755 000,00	5 355 000,00	4 955 000,00	4 555 000,00	4 155 000,00	3 755 000,00	3 355 000,00	2 955 000,00	2 505 000,00	2 055 000,00	1 605 000,00	1 105 000,00	605 000,00	0,00
7	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Relacja równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-311 689,00	100 000,00	200 000,00	100 000,00	800 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	71 700,00	250 000,00	200 000,00	100 000,00	800 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	605 000,00
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	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 wyłączeń przewidzianych na dany rok	2,94%	3,24%	4,10%	3,78%	3,94%	4,07%	3,92%	3,77%	3,63%	3,51%	3,40%							



**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- 2032 rok 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 2015 rok 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. – 42.085,00zł, 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 187.735,00zł.**
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	-	44,73%
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	2 526 485,00
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	76 485,00	930 000,00	670 000,00	850 000,00	2 526 485,00
1.3.2.1	Budowa dróg , chodników, placów -	Urząd Gminy Bierzwnik	2011	2020	2 436 500,00	42 085,00	260 000,00	320 000,00	400 000,00	1 022 085,00
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