

**Uchwała Nr II/6/14**  
**Rady Gminy Buczkowice**  
**z dnia 29 grudnia 2014 r.**

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XXXIV/230/13 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27 listopada 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2014-2023.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /t.j. Dz.U. 2013 r. poz. 885 ze zm./ 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 ze zm. /,

**Rada Gminy Buczkowice**  
**uchwala, co następuje:**

**§ 1**

W Uchwale Nr XXXIV/230/13 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27 listopada 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2014-2023, wprowadzić następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
2. załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Buczkowice.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Piotr Żądło

  
Przewodniczący Rady

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały Nr II/6/14 Rady Gminy Buczkowice z dnia 29 grudnia 2014 r.  
Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat  
zobowiązań na lata 2014-2023.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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]										
2014	34 363 322,49	30 129 503,11	6 824 953,00	44 600,00	6 289 003,00	3 771 100,00	11 478 138,00	3 437 828,48	4 233 819,38	800 000,00	3 433 819,38
2015	32 823 617,90	28 442 034,90	6 995 577,00	50 923,20	6 216 691,67	3 865 378,00	11 338 838,73	2 663 122,32	4 381 583,00	0,00	4 381 583,00
2016	43 366 232,00	29 254 433,19	7 170 466,00	52 450,90	6 403 192,42	3 962 012,00	11 679 003,89	2 743 015,98	14 111 798,81	2 997 798,81	11 114 000,00
2017	42 240 975,00	31 240 183,08	7 349 728,00	54 024,42	6 595 288,19	4 061 062,00	12 029 374,01	2 825 306,46	11 000 791,92	302 611,92	10 698 180,00
2018	31 065 563,14	30 829 664,14	7 533 471,00	55 645,16	6 793 146,84	4 162 589,00	12 269 961,48	2 910 065,66	235 899,00	235 899,00	0,00
2019	31 587 850,10	31 587 850,10	7 721 808,00	57 314,51	6 996 941,24	4 266 654,00	12 515 360,72	2 997 367,63	0,00	0,00	0,00
2020	32 365 227,02	32 365 227,02	7 914 853,00	59 033,95	7 206 849,48	4 373 320,00	12 765 667,93	3 087 288,66	0,00	0,00	0,00
2021	33 162 294,54	33 162 294,54	8 112 724,00	60 804,96	7 423 054,96	4 482 653,00	13 020 981,30	3 179 907,32	0,00	0,00	0,00
2022	33 979 566,18	33 979 566,18	8 315 542,00	62 629,11	7 645 745,61	4 594 719,00	13 281 400,92	3 275 304,54	0,00	0,00	0,00
2023	34 817 567,60	34 817 567,60	8 523 431,00	64 507,99	7 875 119,01	4 709 587,00	13 547 028,93	3 373 563,67	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:						
				w tym:	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>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
							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]									
2014	37 601 180,03	28 635 692,11	0,00	0,00	0,00	308 616,00	308 616,00	0,00	0,00	8 965 487,92
2015	35 072 802,00	27 412 802,00	0,00	0,00	0,00	479 756,00	479 756,00	0,00	0,00	7 660 000,00
2016	42 415 032,00	27 502 032,00	0,00	0,00	0,00	418 409,00	418 409,00	0,00	0,00	14 913 000,00
2017	43 534 775,00	28 117 775,00	0,00	0,00	0,00	357 061,00	357 061,00	0,00	0,00	15 417 000,00
2018	29 379 625,94	28 750 449,00	0,00	0,00	0,00	295 717,00	295 717,00	0,00	0,00	629 176,94
2019	30 005 561,60	29 391 023,00	0,00	0,00	x	224 923,00	224 923,00	0,00	0,00	614 538,60
2020	30 845 227,02	30 054 204,00	0,00	0,00	x	158 950,00	158 950,00	0,00	0,00	791 023,02
2021	31 642 294,54	30 749 884,00	0,00	0,00	x	107 250,00	107 250,00	0,00	0,00	892 410,54
2022	32 433 514,24	31 464 250,00	0,00	0,00	x	55 550,00	55 550,00	0,00	0,00	969 264,24
2023	34 052 567,60	32 208 767,00	0,00	0,00	x	14 850,00	14 850,00	0,00	0,00	1 843 800,60

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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 zaciąganiem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	-3 237 857,54	4 571 831,54	0,00	0,00	2 052 273,70	2 052 273,70	2 519 557,84	1 185 583,84	0,00	0,00
2015	-2 249 184,10	5 776 967,10	0,00	0,00	1 836 005,21	1 836 005,21	3 940 961,89	413 178,89	0,00	0,00
2016	951 200,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	-1 293 800,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	1 293 800,00	0,00	0,00
2018	1 685 937,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 582 288,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 546 051,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	765 000,00	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 budżetu <sup>x</sup>	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>		
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]				
2014	1 333 974,00	1 333 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 527 783,00	3 527 783,00	2 226 583,00	2 226 583,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 351 200,00	1 351 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 706 200,00	1 706 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 685 937,20	1 685 937,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 582 288,50	1 582 288,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 546 051,94	1 546 051,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	765 000,00	765 000,00	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 <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2014	10 787 442,25	0,00	1 493 811,00	3 546 084,70
2015	11 200 621,14	0,00	1 029 232,90	2 865 238,11
2016	10 249 421,14	0,00	1 752 401,19	1 752 401,19
2017	11 543 221,14	0,00	3 122 408,08	3 122 408,08
2018	9 857 283,94	0,00	2 079 215,14	2 079 215,14
2019	5 351 051,94	0,00	2 196 827,10	2 196 827,10
2020	3 831 051,94	0,00	2 311 023,02	2 311 023,02
2021	2 311 051,94	0,00	2 412 410,54	2 412 410,54
2022	765 000,00	0,00	2 515 316,18	2 515 316,18
2023	0,00	0,00	2 608 800,60	2 608 800,60

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.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [1.1.1])}$		$\frac{([1.1.1] - [1.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1.1.1] - [1.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [1.1.1]) + ([1.2.1] - [1.2.1.1]) + ([2.1.2] - [2.1.2.1])}{([1.1] - [1.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2014	4,78%	4,78%	0,00	4,78%	6,68%	11,76%	12,42%	TAK	TAK
2015	12,21%	5,43%	0,00	5,43%	3,14%	7,94%	8,60%	TAK	TAK
2016	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	10,95%	4,44%	5,10%	TAK	TAK
2017	4,88%	4,88%	0,00	4,88%	8,11%	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2018	6,38%	6,38%	0,00	6,38%	7,45%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2019	5,72%	5,72%	0,00	5,72%	6,95%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2020	5,19%	5,19%	0,00	5,19%	7,14%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2021	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	7,27%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2022	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	7,40%	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2023	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	7,49%	7,27%	7,27%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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]					
2014	0,00	0,00	15 748 424,96	5 515 336,00	8 331 032,00	2 032,00	8 329 000,00	7 654 000,00	1 311 487,92	0,00
2015	0,00	0,00	15 756 897,00	3 680 643,00	7 562 018,00	2 018,00	7 560 000,00	2 242 894,00	5 417 106,00	0,00
2016	951 200,00	951 200,00	16 150 820,00	3 754 256,00	14 813 000,00	0,00	14 813 000,00	8 400 000,00	6 513 000,00	0,00
2017	0,00	0,00	16 554 590,00	3 829 341,00	15 317 000,00	0,00	15 317 000,00	100 000,00	15 317 000,00	0,00
2018	1 685 937,20	1 685 937,20	16 968 455,00	3 905 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 176,94	0,00
2019	1 582 288,50	1 582 288,50	17 392 666,00	3 984 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614 538,60	0,00
2020	1 520 000,00	1 520 000,00	17 827 483,00	4 063 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791 023,02	0,00
2021	1 520 000,00	1 520 000,00	18 273 170,00	4 145 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	892 410,54	0,00
2022	1 546 051,94	1 546 051,94	18 729 999,00	4 227 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	969 264,24	0,00
2023	765 000,00	765 000,00	19 198 250,00	4 312 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 843 800,60	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									
2014	0,00	0,00	0,00	2 505 183,46	2 505 183,46	2 505 183,46	2 032,00	0,00	2 032,00
2015	0,00	0,00	0,00	4 381 583,00	4 381 583,00	2 440 057,00	2 018,00	0,00	2 018,00
2016	0,00	0,00	0,00	11 114 000,00	11 114 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	10 698 180,00	10 698 180,00	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

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 <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2014	8 289 000,00	3 257 820,07	3 257 820,07	5 031 179,93	4 032 179,93	4 032 179,93	4 032 179,93	1 886 541,00	1 886 541,00
2015	6 490 000,00	2 708 516,00	553 516,00	3 781 484,00	496 484,00	496 484,00	496 484,00	747 926,79	747 926,79
2016	14 213 000,00	11 114 000,00	0,00	3 099 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2017	15 317 000,00	10 698 180,00	0,00	4 618 820,00	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

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 samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 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									
2014	1 886 541,00	1 886 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	747 926,79	747 926,79	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

Wyszczególnienie	dane uzupełniające o dług 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 budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				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 <sup>x</sup>	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							
2014	1 333 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 546 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 101 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 256 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 235 937,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	282 288,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 923 943,50
2020	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	190 589,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. 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

Przewodniczący Rady

  
Piotr Żądło



**Objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2014-2023**

Aktualizacja WPF w związku z wprowadzeniem do budżetu kwot zmieniających dochody i wydatki.

**Dochody**

Przyjęto coroczny wzrost w granicach od 2%- 3,5%.

Dodatkowo w dochodach bieżących ujęto:

- zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego w związku z zadaniem:

- „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz przebudowa pompowni ścieków w Gminie Buczkowice” w 2014 r. kwota 810.575,25 zł i 2015 r. kwota 181.361,16 zł
- „Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice” w 2017 r. kwota 1.150.000,00 zł

- zwiększono dochody z tytułu podatku od nieruchomości w 2014 r. o kwotę 200.000,00 zł w związku z rozwijającą się działalnością gospodarczą na terenie gminy.

- dofinansowanie z Budżetu Państwa w 2014 r. do remontu drogi ul. Kaniowej w Buczkowicach 200.000,00 zł.

Dochody majątkowe:

- ujęto środki bezzwrotne z funduszy strukturalnych UE w kwocie 2.718.657,46 zł w 2014 r., 4.595.057,00 zł w 2015 r., 11.114.000 zł w 2016 r. i 10.698.180,00 zł w 2017 r.

- dofinansowanie z Budżetu Państwa do inwestycji w 2014 r. 650.000,00 zł.

- dochody majątkowe budżetu gminy ze sprzedaży majątku zwiększono w 2016 r. o 2.997.798,81 zł, 2017 r. o 302.611,92 zł i 2018 r. o 235.899,00 zł ze względu na planowaną sprzedaż mienia – działek w obrębie terenów przemysłowych oraz sprzedaż majątku w zakresie sieci kanalizacyjnej. Gmina w chwili obecnej jest skanalizowana w 95%, na terenie gminy funkcjonuje 150 km sieci kanalizacyjnej. Budowa sieci kanalizacyjnej prowadzona była przy dofinansowaniu ze środków unijnych, gmina była zobowiązana do utrzymania trwałości projektu. W chwili obecnej sieć kanalizacyjna wybudowana do roku 2009 może być sprzedana. Gmina zaplanowała sprzedaż tego mienia do przedsiębiorstwa AQUA z uwagi że AQUA dzierżawiąc sieć zarządza tym majątkiem.

**Wydatki**

Wydatki bieżące - przyjęto coroczny wzrost w granicach 2%-3,5%.

- wartość wydatków bieżących zwiększa się z tytułu realizacji projektów unijnych o kwotę 2.032,00 zł w 2014 r. i 2.018,00 zł w 2015 r.

Wydatki majątkowe w 2014 r., 2015 r., 2016 r. i 2017 r. przyjęto w kwocie wynikającej z załącznika do Uchwały w sprawie WPF.

Założenie dotyczące aktualizacji WPF: kwoty dochodów wpływające do budżetu w trakcie roku 2014 nie mają wpływu na zmianę dochodów i wydatków w latach następnych.

**Przychody**

- pożyczka w 2014 r. w wysokości 1.886.541,00 zł, w 2015 r. w wysokości 747.926,79 zł oraz w 2016 r. w wysokości 400.000,00 finansować będzie zadanie realizowane przy współudziale środków UE

- Gmina planuje zaciągnąć kredyt w 2014 r. w wysokości 633.016,84 zł, 2015 r. w wysokości 3.193.035,10 zł i 2017 r. w wysokości 3.000.000,00 zł

- Planując wolne środki w budżecie gminy 2015 r. uwzględniono planowaną refundację poniesionych wydatków w ramach projektu „Budowa Sali gimnastycznej, boiska sportowego i wejścia głównego do budynku Zespołu Szkół w Rybarzowicach”. Z uwagi, że gmina złożyła do RPOWŚ wniosek o dofinansowanie tego zadania i znalazł się on na liście rezerwowej, obecnie byliśmy wzywani do aktualizacji wniosku o dofinansowanie. Opisanych środków nie wprowadzono do planu po stronie dochodów. Ponadto po zaplanowanym urealnieniu dochodów i wydatków budżetu gminy, nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń pożyczek z lat ubiegłych wyniesie około 1,8 mln.

**Rozchody**

- przyjęto, że rocznie spłata pożyczek i kredytów nie przekroczy 2.200.000,00 zł, a wraz z odsetkami, obsługa długu będzie kształtować się wokół kwoty 2.600.000,00 zł po uwzględnieniu wyłączeń.

**Dług gminy na 31.12.2014 r.** wynosić będzie 10.787.442,25 zł, co stanowi 31,39 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 308.616 zł (odsetki) oraz 1.333.974 zł (spłata raty), co stanowi 4,78 % planowanych dochodów.

Obecnie całość długu Gminy Buczkowice stanowią pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Katowicach. Stopa oprocentowania pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95, 0,6 lub 0,3 stopy redyskonta weksli (0,3 stopy redyskonta weksli t.j. 0,83% w stosunku od kwot pożyczki 2.643.387,00 w 2014 r.) Tylko część umów zawiera zapis, że oprocentowanie nie mniejsze niż 3% - 3,5 %.

Gmina planuje zaciągnąć kredyt 2015 r. w wysokości 3.193.035,10 zł i 2017 r. w wysokości 3.000.000,00 zł od kwot tych naliczane są odsetki wysokości 5%.-5,5%

W wydatkach na obsługę długu zaplanowano spłaty wyższe o około 10%-20% ze względu na zmienną stopę redyskonta weksli przy pożyczkach oraz zmienne stopy procentowe uzależnione od wskaźnika WIBOR przy kredytach.

W prognozie długu uwzględniono umorzenie:- pożyczki zaciąganej w WFOŚiGW w Katowicach w latach 2010-2011 na budowę kanalizacji sanitarnej w Kalnej oraz sieci wodociągowej w Buczkowicach i Godziszce. Pożyczka ta może być umorzona w 50 % w roku 2019. Przyjęto umorzenie w wysokości 889.294,50 zł.

- pożyczki zaciąganej w WFOŚiGW w Katowicach w latach 2010-2013 na budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. Pożyczka ta może być umorzona w 50 % w roku 2019. Przyjęto umorzenie w wysokości 2.034.649,00 zł.

Przewodniczący Rady

  
Piotr Żądło