

**UCHWAŁA NR //16  
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 25 maja 2016 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2016-2023**

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. z 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 2016 r., poz. 446)

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

**§ 1.** W Uchwale Nr XIII/95/15 Rady Gminy Buczkowice z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Buczkowice na lata 2016-2023 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.

Przewodniczący Rady

Piotr Żądło

**UZASADNIENIE**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wynikiem zmiany planu finansowego zaproponowaną zmianą budżetu gminy Buczkowice na rok 2016.

Załącznik nr 1 do uchwały Nr //16 Rady Gminy Buczkowice z dnia 25 maja 2016 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2023.

| L.p.      | Wyszczególnienie   | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          |
|-----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1         | Dochody ogółem   | 47 901 097,74 | 47 231 284,00 | 42 419 336,00 | 37 519 207,00 | 35 895 527,00 | 37 141 889,00 | 38 372 032,00 | 39 577 175,00 |
| 1.1       | Dochody bieżące  | 35 621 006,74 | 33 601 730,00 | 33 438 336,00 | 34 659 207,00 | 35 895 527,00 | 37 141 889,00 | 38 372 032,00 | 39 577 175,00 |
| 1.1.1     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 7 977 383,00  | 8 255 914,00  | 8 586 151,00  | 8 921 011,00  | 9 260 009,00  | 9 602 629,00  | 9 938 721,00  | 10 266 699,00 |
| 1.1.2     | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych  | 51 974,00     | 54 001,00     | 56 161,00     | 58 351,00     | 60 568,00     | 62 809,00     | 65 007,00     | 67 152,00     |
| 1.1.3     | podatki i opłaty   | 6 583 192,00  | 6 834 964,00  | 7 048 406,00  | 7 257 814,00  | 7 469 771,00  | 7 680 359,00  | 7 892 997,00  | 8 103 523,00  |
| 1.1.3.1   | z podatku od nieruchomości   | 3 888 250,00  | 4 070 178,00  | 4 197 282,00  | 4 321 983,00  | 4 448 202,00  | 4 573 606,00  | 4 700 231,00  | 4 825 598,00  |
| 1.1.4     | z subwencji ogólnej  | 12 177 869,00 | 12 735 879,00 | 13 245 314,00 | 13 761 881,00 | 14 284 832,00 | 14 813 371,00 | 15 331 839,00 | 15 837 790,00 |
| 1.1.5     | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące  | 7 088 993,38  | 3 110 510,00  | 3 234 930,00  | 3 361 092,00  | 3 488 813,00  | 3 617 899,00  | 3 744 525,00  | 3 868 094,00  |
| 1.2       | Dochody majątkowe, w tym   | 12 280 091,00 | 13 629 554,00 | 8 981 000,00  | 2 860 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.1     | ze sprzedaży majątku   | 1 500 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 1.2.2     | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje   | 10 780 091,00 | 13 629 554,00 | 8 981 000,00  | 2 860 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2         | Wydatki ogółem   | 53 570 100,74 | 49 208 616,00 | 41 897 241,00 | 36 100 015,85 | 33 835 527,00 | 34 971 889,00 | 36 331 609,16 | 37 660 924,99 |
| 2.1       | Wydatki bieżące, w tym:  | 34 975 938,74 | 29 379 942,00 | 30 132 241,00 | 30 762 655,00 | 31 392 262,00 | 32 079 278,00 | 32 816 856,00 | 33 609 208,00 |
| 2.1.1     | z tytułu poręczeń i gwarancji  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 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          |
| 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          |
| 2.1.3     | wydatki na obsługę długu, w tym:   | 302 000,00    | 408 903,00    | 436 927,00    | 324 958,00    | 193 623,00    | 100 673,00    | 38 786,00     | 11 687,00     |
| 2.1.3.1   | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:  | 302 000,00    | 408 903,00    | 436 927,00    | 324 958,00    | 193 623,00    | 100 673,00    | 38 786,00     | 11 687,00     |
| 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 krajowy) | 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 na wkład krajowy  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.2       | Wydatki majątkowe  | 18 594 162,00 | 19 828 674,00 | 11 765 000,00 | 5 337 360,85  | 2 443 265,00  | 2 892 611,00  | 3 514 753,16  | 4 051 716,99  |
| 3         | Wynik budżetu  | -5 669 003,00 | -1 977 332,00 | 522 095,00    | 1 419 191,15  | 2 060 000,00  | 2 170 000,00  | 2 040 422,84  | 1 916 250,01  |
| 4         | Przychody budżetu  | 6 762 166,00  | 3 346 852,00  | 1 107 162,00  | 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          |
| 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          |
| 4.2       | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy   | 2 500 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2.1     | w tym na pokrycie deficytu budżetu   | 2 500 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3       | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych   | 4 262 166,00  | 3 346 852,00  | 1 107 162,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3.1     | w tym na pokrycie deficytu budżetu   | 3 169 003,00  | 1 977 332,00  | 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          |
| 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          |
| 5         | Rozchody budżetu   | 1 093 163,00  | 1 369 520,00  | 1 629 257,00  | 1 419 191,15  | 2 060 000,00  | 2 170 000,00  | 2 040 422,84  | 1 916 250,01  |
| 5.1       | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych  | 1 093 163,00  | 1 369 520,00  | 1 629 257,00  | 1 419 191,15  | 2 060 000,00  | 2 170 000,00  | 2 040 422,84  | 1 916 250,01  |
| 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          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.1   | w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy  | 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 wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.3   | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243   | 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          |
| 6         | Kwota długu  | 10 782 176,00 | 12 759 508,00 | 12 237 413,00 | 8 186 672,85  | 6 126 672,85  | 3 956 672,85  | 1 916 250,01  | 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          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |



Załącznik nr 1 do uchwały Nr //16 Rady Gminy Buczkowice z dnia 25 maja 2016 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2023.

| L.p.     | Wyszczególnienie  | 2016          | 2017          | 2018          | 2019         | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------|---|---------------|---------------|---------------|--------------|------|------|------|------|
| 12       | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   |               |               |               |              |      |      |      |      |
| 12.1     | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.1.1   | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.1.1.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 8 723 500,00  | 13 629 554,00 | 8 981 000,00  | 2 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2.1   | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 8 723 500,00  | 13 629 554,00 | 8 981 000,00  | 2 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2.1.1 | - w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.3     | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.3.1   | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.3.2   | 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   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.4     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 12 939 000,00 | 19 128 674,00 | 11 665 000,00 | 4 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.4.1   | - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 8 573 500,00  | 13 629 554,00 | 8 981 000,00  | 2 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.4.2   | 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   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.5     | 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   | 4 365 500,00  | 5 499 120,00  | 2 684 000,00  | 1 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.5.1   | - w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.6     | 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  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.6.1   | - w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.7     | 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 | 400 000,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.7.1   | - w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.8     | 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         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.8.1   | - w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13       | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku  |               |               |               |              |      |      |      |      |

Załącznik nr 1 do uchwały Nr //16 Rady Gminy Buczkowice z dnia 25 maja 2016 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016-2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2023.

[illegible]

**Objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2016-2023**

**Dochody**

Przyjęto coroczny wzrost w granicach od 1,7%- 4% zgodnie z przewidywanym PKB lub inflacją.

Dodatkowo w dochodach bieżących ujęto:

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

- „Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice” w 2017 r. kwota 1.374.000,00 zł

Dochody majątkowe:

- ujęto środki bezzwrotne z funduszy strukturalnych UE w kwocie 9.181.091,00 zł w 2016 r., 13.629.554,00 zł w 2017 r., 8.981.000,00 zł w 2018 r. oraz 2.860.000,00 zł w 2019 r.
- dofinansowanie z Budżetu Państwa, Województwa Śląskiego, WFOŚiGW, OSP Kalna do inwestycji w 2016 r. -1.599.000,00 zł.
- dochody majątkowe budżetu gminy ze sprzedaży majątku przyjęto w 2016 r. w wysokości 1.500.000,00 zł (wartość posiadanych akcji wg ceny nominalnej)

**Wydatki**

Wydatki bieżące - przyjęto coroczny wzrost w granicach 1,7 % - 4 % zgodnie z przewidywanym PKB lub inflacją.

Wydatki majątkowe w 2016 r., 2017 r., 2018 r. i 2019 r. przyjęto w kwocie wynikającej z załącznika do Uchwały w sprawie WPF.

Założenie dotyczące aktualizacji WPF: kwoty dochodów wpływające do budżetu w trakcie roku 2016 nie mają wpływu na zmianę dochodów i wydatków w latach następnych.

**Przychody**

- pożyczka w 2016 r. w wysokości 593.444,00 zł oraz w 2017 r. w wysokości 2.000.000,00 finansować będzie zadanie realizowane przy współudziale środków UE
- Gmina planuje zaciągnąć kredyt w 2016 r. w wysokości 3.668.722,00 zł, 2017 r. w wysokości 1.346.852,00 zł i 2018 r. w wysokości 1.107.162,00 zł.
- Planując wolne środki w budżecie gminy na 2016 r. w kwocie około 2,5 mln zł uwzględniono nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy wynikającą z rozliczeń pożyczek z lat ubiegłych, których nie wykorzystano ze względu na uzyskane środki ze sprzedaży sieci kanalizacyjnej.

**Rozchody**

- przyjęto, że rocznie spłata pożyczek i kredytów nie przekroczy 2.500.000,00 zł, a wraz z odsetkami, obsługa długu będzie kształtować się wokół kwoty 2.800.000,00 zł.

**Dług gminy na 31.12.2016 r.** wynosić będzie 10.782.176,00 zł, co stanowi 22,51 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 302.000 zł (odsetki) oraz 1.093.163 zł (spłata raty), co stanowi 2,91 % 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.0,53% w stosunku od kwot pożyczki 1.585.787,00 w 2016 r.) Tylko część umów zawiera zapis, że oprocentowanie nie mniejsze niż 3% - 3,5 % .

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr //16  
Rady Gminy Buczkowice  
z dnia 25 maja 2016 r.

Gmina planuje zaciągnąć kredyt w 2016 r. w wysokości 3.668.722,00 zł, 2017 r. w wysokości 1.346.852,00 zł i 2018 r. w wysokości 1.107.162,00 zł od kwot tych naliczane są odsetki wysokości 3%-5,5%.

W wydatkach na obsługę długu zaplanowano spłaty odsetek 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 45 % w roku 2019. Przyjęto umorzenie w wysokości 800.365,00 zł.

- pożyczki zaciąganej w WFOŚiGW w Katowicach w latach 2010-2013 na budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice. Pożyczka ta może być umorzona w 45 % w roku 2019. Przyjęto umorzenie w wysokości 1.831.184,00 zł.