

**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	47 996 218,74	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	35 705 752,74	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	7 173 739,38	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	12 290 466,00	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	10 790 466,00	13 629 554,00	8 981 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	53 650 256,74	49 192 937,00	41 902 441,00	36 105 215,85	33 855 771,00	34 971 889,00	36 331 609,16	37 660 924,99
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	35 060 684,74	29 364 263,00	30 137 441,00	30 767 855,00	31 412 506,00	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	18 589 572,00	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	-5 654 038,00	-1 961 653,00	516 895,00	1 413 991,15	2 039 756,00	2 170 000,00	2 040 422,84	1 916 250,01
4	Przychody budżetu	6 747 201,00	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	4 247 201,00	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	3 154 038,00	1 961 653,00	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	1 385 199,00	1 624 057,00	1 413 991,15	2 039 756,00	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	1 385 199,00	1 624 057,00	1 413 991,15	2 039 756,00	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	10 767 211,00	12 728 864,00	12 211 969,00	8 166 428,85	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. -1.609.375,00 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 578.479,00 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 10.767.211,00 zł, co stanowi 22,43 % 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.