

UCHWAŁA NR XVI/122/15
RADY GMINY BIESIEKIERZ

z dnia 22 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biesiekierz na lata 2016 - 2028

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

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Biesiekierz na lata 2016 - 2028 po zmianach 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 Biesiekierz w latach 2016 – 2024 po zmianach zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowych i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Marek Małaza

W Y C I A G

z protokołu Nr XVI/15
sesji Rady Gminy w Biesiekierzu
odbytej w dniu 22 grudnia 2015r.

1. Ustawowy skład Rady 15
2. Wynagane quorum 8
3. Obecni na sesji 15
4. Wynik głosowania:
 - Liczba głosów „za” 15
 - Liczba głosów „przeciw” 0
 - Liczba gł. „wstrzym.” się 0

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Biesiekierz 2016 - 2028

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	28 253 502,00	28 195 198,06	27 880 885,98	27 882 583,54	28 059 821,71	29 098 035,12	30 116 466,34	31 110 309,73	32 074 729,34	33 069 045,94	34 094 186,37	35 151 106,15	36 240 790,44
1.1	Dochody bieżące	23 661 502,00	25 017 198,06	26 017 885,98	27 032 583,54	28 059 821,71	29 098 035,12	30 116 466,34	31 110 309,73	32 074 729,34	33 069 045,94	34 094 186,37	35 151 106,15	36 240 790,44
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 099 062,00	5 107 024,25	5 311 305,22	5 318 446,12	5 728 147,07	5 940 088,52	6 147 991,62	6 350 875,33	6 547 732,47	6 750 732,80	6 960 005,51	7 175 765,69	7 398 214,43
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	28 486,30	29 625,76	30 781,16	31 950,85	33 133,03	34 292,68	35 424,34	36 522,50	37 654,69	38 821,99	40 023,47	41 266,26
1.1.3	podatki i opłaty	9 336 454,00	9 523 204,10	9 906 212,26	10 292 554,54	10 683 671,61	11 078 967,46	11 466 731,32	11 845 133,46	12 212 332,60	12 590 914,90	12 981 233,27	13 383 651,50	13 798 544,70
1.1.3.1	z tytułu dotacji od nieruchomości	6 798 800,00	6 931 296,70	7 208 548,57	7 489 681,96	7 774 289,88	8 061 938,60	8 344 106,46	8 619 461,97	8 886 665,29	9 162 151,91	9 446 178,62	9 739 010,16	10 040 919,48
1.1.4	z subwencji ogólnej	5 349 389,00	5 546 709,79	5 768 578,18	5 993 552,73	6 221 307,74	6 451 496,12	6 677 298,49	6 897 649,34	7 111 476,47	7 331 932,24	7 559 222,14	7 793 358,02	8 035 158,32
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 855 997,00	4 809 773,62	5 002 164,56	5 197 248,98	5 394 744,44	5 594 349,98	5 790 152,23	5 981 227,26	6 166 645,30	6 357 811,31	6 554 903,46	6 758 103,46	6 967 606,73
1.2	Dochody majątkowe, w tym	4 592 000,00	3 178 000,00	1 863 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	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	Wydatki ogółem	30 453 502,00	27 595 198,06	27 280 885,98	27 282 583,54	27 459 821,71	28 498 035,12	29 516 466,34	30 510 309,73	31 474 729,34	32 469 045,94	33 494 186,37	34 551 106,15	35 640 790,44
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	22 844 891,59	22 791 198,06	24 000 768,61	24 720 791,67	25 462 415,42	26 226 287,88	27 013 076,52	27 823 468,81	28 658 172,88	29 517 918,06	30 403 455,61	31 315 359,27	32 255 026,05
2.1.1	z tytułu porażek i gwarancji	433 910,72	528 886,30	303 273,04	296 504,72	287 783,29	278 980,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i porażki 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
2.1.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadał określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacja 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
2.1.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	270 000,00	220 000,00	215 700,00	196 036,00	176 536,00	155 143,00	149 992,00	124 063,00	111 546,00	80 510,00	64 743,00	49 203,00	33 763,00
2.1.3	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	270 000,00	220 000,00	215 700,00	196 036,00	176 536,00	155 143,00	149 992,00	124 063,00	111 546,00	80 510,00	64 743,00	49 203,00	33 763,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta 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
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta 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
2.2	Wydatki majątkowe	7 608 610,41	4 804 000,00	3 280 117,37	2 561 791,87	1 997 406,29	2 271 747,24	2 503 389,82	2 686 840,92	2 816 556,46	2 951 127,88	3 090 730,76	3 235 546,88	3 385 764,39
3	Wynik budżetu	-2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przebieg budżetu	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 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
4.2.1	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przebiegi 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
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
5	Rozchody budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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
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
5.1.1.3	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
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
6	Kwota długu	7 200 000,00	6 600 000,00	6 000 000,00	5 400 000,00	4 800 000,00	4 200 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00	1 800 000,00	1 200 000,00	600 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	816 610,41	2 226 000,00	2 017 117,37	2 311 791,87	2 597 406,29	2 871 747,24	3 103 389,82	3 286 840,92	3 416 556,46	3 551 127,88	3 690 730,76	3 835 546,88	3 985 764,39
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	816 610,41	2 226 000,00	2 017 117,37	2 311 791,87	2 597 406,29	2 871 747,24	3 103 389,82	3 286 840,92	3 416 556,46	3 551 127,88	3 690 730,76	3 835 546,88	3 985 764,39
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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 przypadających na dany rok.	4,02%	4,78%	4,02%	3,92%	3,79%	3,55%	2,49%	2,33%	2,22%	2,06%	1,95%	1,85%	1,75%
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 wyłączeń przypadających na dany rok.	4,02%	4,78%	4,02%	3,92%	3,79%	3,55%	2,49%	2,33%	2,22%	2,06%	1,95%	1,85%	1,75%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 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
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 wyłączeń przypadających na dany rok.	4,02%	4,78%	4,02%	3,92%	3,79%	3,55%	2,49%	2,33%	2,22%	2,06%	1,95%	1,85%	1,75%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (rozszerzony wskaźnik)	5,87%	7,89%	7,23%	8,29%	9,26%	9,87%	10,30%	10,57%	10,65%	10,65%	10,74%	10,91%	11,00%
9.6	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 poprzednich lat)	7,17%	4,80%	4,84%	7,00%	7,80%	8,26%	9,14%	9,81%	10,25%	10,51%	10,65%	10,74%	10,83%
9.6.1	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 poprzednich lat)	11,23%	8,86%	8,91%	7,00%	7,80%	8,26%	9,14%	9,81%	10,25%	10,51%	10,65%	10,74%	10,83%

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
9.7	Informacja o spełnieniu wskazanek spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskazanek spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obciążonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 737 342,00	9 739 542,00	9 739 542,00	9 739 542,00	9 739 542,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 778 981,63	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 850 000,00	2 850 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00
11.3	Wydatki obciąż limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	7 823 940,35	5 161 471,35	2 870 756,35	1 497 394,35	4 999 894,35	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	553 240,35	357 471,35	338 756,35	326 894,35	326 894,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	7 270 700,00	4 804 000,00	2 532 000,00	1 170 500,00	1 730 000,00	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 015 200,00	4 154 000,00	2 432 000,00	1 70 500,00	1 730 000,00	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 417 910,41	650 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dobieży	1 465 200,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
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	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	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 programi, projektu lub zadania	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
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	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programi, projektu lub zadania	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
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

l.p.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	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	5 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami okresowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przechody 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	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przechody 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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
13.2	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.)	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
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
13.5	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie niemożności wypłaty finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 14.3.3	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
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	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
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych porzeżeń 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
14.4	Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
15.1	Środki z przebieżkami gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, niewzależnie od terminu 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
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
16.1	Stopień niezachowania relacji zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2													
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7													
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1													

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI
PRZYJĘTYCH W ZMIANIE DO
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY
BIESIEKIERZ NA LATA 2016 - 2028

Wprowadzenie

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku Wójt Gminy zobowiązany jest do przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany wraz z projektem uchwały budżetowej Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej. W świetle art. 227 w/w ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres objęty wieloletnią prognozą nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Częścią prognozy jest prognoza długu na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wypełniając ustawowe zobowiązanie przedkłada się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmującą rok budżetowy 2016 oraz lata następne, na które planuje się płatności z tytułu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Zmieniona Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Biesiekierz obejmuje lata 2016-2028.

ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Biesiekierz na lata 2016-2028 została opracowana na bazie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2024 przyjętej uchwałą Rady Gminy Nr III/101/15 z dnia 22 października 2015 i ma na celu dostosowanie prognozowanych wielkości do obecnie obowiązujących przepisów prawa, aktualnych uwarunkowań makroekonomicznych oraz projektu budżetu Gminy Biesiekierz na 2016 rok.

Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa zapewnia pełną zgodność dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów i rozchodów z projektem budżetu Gminy Biesiekierz na 2016 rok.

Podstawą opracowania przedkładanego projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej są:

- obowiązujące przepisy prawa a w szczególności: ustawa o finansach publicznych, ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawa o samorządzie gminnym, oraz ustawy szczególne określające zadania jednostek samorządu terytorialnego;
- przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej kraju, w tym opublikowane przez Ministerstwo Finansów 8 maja 2015 r. "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego - Aktualizacja - maj 2015 r.";
- aktualna sytuacja finansowa Gminy ze szczególnym uwzględnieniem dotychczas zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia w roku 2016 r.;
- plan inwestycyjny Gminy i jego analiza w aspekcie możliwości dochodowych budżetu gminy i finansowania zewnętrznego;
- planowana absorpcja środków z Unii Europejskiej i z innych źródeł zagranicznych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych oraz projektów nieinwestycyjnych tzw. "miękkich";
- przewidywane uwarunkowania wewnętrzne w zakresie kształtowania takich czynników jak: stawki podatków i opłat lokalnych, planowane zamierzenia dot. gospodarowania majątkiem Gminy.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych, na potrzeby opracowania zmiany prognozy przyjęto wskaźniki makroekonomiczne z dokumentu "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego", zaktualizowane 8 maja 2015 roku.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne przedstawione w w/w dokumencie, które w znacznym stopniu determinują zmiany planowanych wielkości Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018
PKB – dynamika realna %	103,4	103,4	103,8	103,9	104
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna %	100	99,8	101,7	101,8	102,5
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej – dynamika %	103,4	103,4	103,6	103,7	104,6
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej – dynamika %	101,2	100,8	100,8	100,7	100,7
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym - operacji otwartego rynku (średnio w okresie)	2,4	1,6	1,5	2,1	3,0

Do najważniejszych czynników makroekonomicznych mających wpływ na poziom dochodów należy wzrost gospodarczy mierzony wskaźnikiem realnego wzrostu PKB. W publikowanych założeniach Minister Finansów prognozuje, że w 2015 roku wskaźnik ten będzie kształtował się na poziomie 3,4%, w 2016 roku - 3,8% i będzie rósł w następnych latach, aż osiągnie dynamikę 4% w 2018 roku. Zgodnie z założeniami rządowymi tempo wzrostu PKB oraz dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych w poszczególnych latach po 2018 roku będą przybierać wartości, które prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB – dynamika realna %	103,9	103,8	103,7	103,5	103,3	103,1	103,0	103,0	103,0	103,0
CPI - dynamika średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Oprócz czynników makroekonomicznych, na poziom dochodów i wydatków znaczący wpływ będą miały zmiany systemowe, do których należy zaliczyć zmiany ustaw podatkowych oraz zmiany w ustawach określających zadania jednostek samorządu terytorialnego i źródła ich finansowania (m.in. ustawa o systemie oświaty, ustawa o pomocy społecznej, ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach).

W 2016 roku i w kolejnych latach objętych prognozą priorytetem polityki budżetowej Gminy Biesiekierz będzie wypracowanie nadwyżki operacyjnej jako różnicy między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi.

Reguła określona w art. 242 i 243 w/w ustawy ogranicza swobodę kształtowania wydatków bieżących.

Wiąże się to z koniecznością zrównoważenia budżetu bieżącego. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych, ani na etapie planowania, ani na etapie wykonania budżetu niedopuszczalna jest sytuacja, w której wysokość wydatków bieżących jest wyższa niż wysokość dochodów bieżących powiększona o nadwyżkę środków z rozliczenia lat ubiegłych. Ponadto mając na uwadze indywidualny wskaźnik limitujący możliwość zaciągania pożyczek i kredytów i pokrywania kosztów obsługi długu konieczne są działania zmierzające do wypracowania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, poprzez osiągnięcie wyższych dochodów bieżących i ograniczanie wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy.

Znacznym wyzwaniem jest przygotowanie Gminy do absorpcji środków z Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020.

ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW GMINY BIESIEKIERZ

Ustalenie zmiany prognozowanych kwot dochodów nastąpiło w oparciu o:

- aktualne przepisy prawne, w tym m.in. ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy podatkowe, ustawy określające zadania jednostek samorządu terytorialnego i źródła ich finansowania,
- zakres działań Gminy Biesiekierz wynikający z obowiązujących ustaw,
- wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów,
- zawarte umowy o dofinansowanie zadań z budżetu środków europejskich lub innych źródeł zewnętrznych ,
- analizę wykonania dochodów w latach 2013-2015 i przewidywanego wykonania w 2015r.
- założenia dot. polityki Gminy w zakresie kształtowania stawek podatków i opłat lokalnych,

- założenia dot. polityki cenowej w stosunku do cen usług komunalnych.

Na poziom dochodów znaczący wpływ ma sytuacja makroekonomiczna. Główne źródła dochodów budżetowych, a w szczególności udziały w podatkach dochodowych budżetu państwa, podatek od czynności cywilno-prawnych, wpływy ze sprzedaży gruntów, są silnie powiązane z koniunkturą gospodarczą. Stąd też, na wielkości osiąganych w poszczególnych latach prognozy dochodów istotny wpływ będzie miał rozwój sytuacji gospodarczej.

Dochody na lata objęte prognozą oszacowano w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego z maja 2015 roku.

Opublikowane przez Ministerstwa Finansów wskaźniki: wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, dynamika PKB, wzrost wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej, stopa bezrobocia, rzutują na parametry projekcji dochodów. Mają one szczególne znaczenie w sytuacji, gdyż poziom i wydajność wielu źródeł dochodów budżetu Gminy zależy od sytuacji makroekonomicznej i tempa rozwoju gospodarczego.

Na poziom dochodów budżetowych w horyzoncie prognozy wpływ będą miały skutki wprowadzanych zmian w systemie podatkowym jak i też zmiany w ustawach określających zakres zadań dla jednostek samorządu terytorialnego i ich finansowanie.

Plan dochodów na lata 2016-2020 został zaprojektowany z udziałem środków pochodzących z nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020.

Prognozę dochodów opracowano w wymaganej szczegółowości określonej w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku z późn. zmianami w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

W w/w przepisach wymienia się główne źródła dochodów z podziałem na dwie grupy dochodów:

- dochody bieżące,
- dochody majątkowe.

Kształtowanie się dochodów i wydatków w perspektywie 2015-2028 przedstawia poniższa tabela 1.

Tabela nr 1. lata 2015-2021

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dochody ogółem	24 868 226,09	28 253 502,00	28 195 198,06	27 880 885,98	27 882 583,54	28 059 821,71	29 098 035,12
dynamika dochodów ogółem		13,61	-0,20	-1,11	0,00	0,60	3,70
Dochody bieżące	24 193 376,09	23 661 502,00	25 017 198,06	26 017 885,98	27 032 583,54	28 059 821,71	29 098 035,12
dynamika dochodów bieżących		-2,20	5,73	4,00	3,90	3,80	3,70
Dochody majątkowe	674 850,00	4 592 000,00	3 178 000,00	1 863 000,00	850 000,00	0,00	0,00
dynamika dochodów majątkowych		680,00	-30,79	-41,37	-54,37	x	x
Wydatki ogółem	26 133 226,09	30 453 502,00	27 595 198,06	27 280 885,98	27 282 583,54	27 459 821,71	28 498 035,12
dynamika wydatków ogółem		16,50	-9,38	-1,13	0,00	0,65	3,78
Wydatki bieżące	24 001 193,09	22 844 891,59	22 791 198,06	24 000 768,61	24 720 791,67	25 462 415,42	26 226 287,88
dynamika wydatków bieżących		-4,82	-0,24	5,31	3,00	3,00	3,00
Wydatki majątkowe	2 132 033,00	7 608 610,41	4 804 000,00	3 280 117,37	2 561 791,87	1 997 406,29	2 271 747,24
dynamika wydatków majątkowych		256,87	-36,86	-31,72	-21,90	-22,03	13,73
Wynik budżetu	-1 265 000,00	-2 200 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Wynik operacyjny	192 183,00	816 610,41	2 226 000,00	2 017 117,37	2 311 791,87	2 597 406,29	2 871 747,24

Tabela nr 1. lata 2022-2028

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Dochody ogółem	30 116 466,34	31 110 309,73	32 074 729,34	33 069 045,94	34 094 186,37	35 151 106,15	36 240 790,44
dynamika dochodów ogółem	3,50	3,30	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
Dochody bieżące	30 116 466,34	31 110 309,73	32 074 729,34	33 069 045,94	34 094 186,37	35 151 106,15	36 240 790,44
dynamika dochodów bieżących	3,50	3,30	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
Dochody majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dynamika dochodów majątkowych	x	x	x	x	x	x	x
Wydatki ogółem	29 516 466,34	30 510 309,73	31 474 729,34	32 469 045,94	33 494 186,37	34 551 106,15	35 640 790,44
dynamika wydatków ogółem	3,57	3,37	3,16	3,16	3,16	3,16	3,15
Wydatki bieżące	27 013 076,52	27 823 468,81	28 658 172,88	29 517 918,06	30 403 455,61	31 315 559,27	32 255 026,05
dynamika wydatków bieżących	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00

Wydatki majątkowe	2 503 389,82	2 686 840,92	2 816 556,46	2 951 127,88	3 090 730,76	3 235 546,88	3 385 764,39
dynamika wydatków majątkowych	10,20	7,33	4,83	4,78	4,73	4,69	4,64
Wynik budżetu	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
Wynik operacyjny	3 103 389,82	3 286 840,92	3 416 556,46	3 551 127,88	3 690 730,76	3 835 546,88	3 985 764,39

Zakładany wskaźnik wzrostu dochodów Gminy na lata 2017-2028 przyjęto od 4% do 3,3% gdzie rokiem bazowym jest poprzedni rok. Wydatki ogółem w 2016 r. wzrosły w porównaniu do planu 2015 r. o 16,50%, przy jednoczesnym spadku dynamiki wydatków bieżących co poprawia znacznie wynik operacyjny, który został zaplanowany na poziomie 816 tyś. zł.

Tabela nr 2 przedstawia strukturę dochodów w latach 2015 -2016.

W wieloletniej prognozie finansowej w pozycji pod nazwą „Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – wiersz 1.1.5 ” Gmina Biesiekierz wykazuje oprócz dotacji pozostałe dochody nie wykazane w pozostałych wierszach, w tym dochody z usług , pozostałe wpływy.

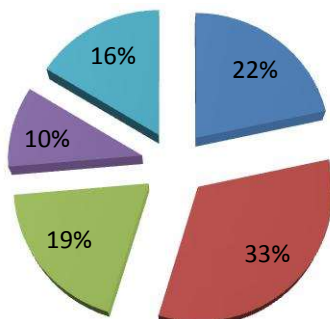
Tabela nr 2

Wyszczególnienie	2015	Struktura	2016	Struktura
Dochody ogółem	24 868 226,09	100,00	28 253 502,00	100,00
Dochody bieżące	24 193 376,09	97,29	23 661 502,00	83,75
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 417 630,00	21,79	6 099 662,00	21,59
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	20 000,00	0,08	20 000,00	0,07
podatki i opłaty	9 332 179,00	37,53	9 336 454,00	33,05
z podatku od nieruchomości	6 652 000,00	26,75	6 798 800,00	24,06
z subwencji ogólnej	5 345 950,00	21,50	5 349 389,00	18,93
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 077 617,09	16,40	2 855 997,00	10,11
Dochody majątkowe, w tym	674 850,00	2,71	4 592 000,00	16,25
ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	842 000,00	2,98
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	

Wykres nr 1 przedstawia graficznie strukturę dochodów Gminy Biesiekierz zaplanowaną na 2016 r.

Wykres nr 1.

Struktura dochodów Gminy Biesiekierz w 2016 r.



- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- podatki i opłaty
- z subwencji ogólnej
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
- Dochody majątkowe

W roku 2016 i latach następnych podejmowane będą działania polegające na zwiększeniu dyscypliny budżetowej poprzez stałe monitorowanie wydatków bieżących i nadwyżki operacyjnej oraz ograniczaniu wydatków fakultatywnych.

Dostosowaniu wydatków bieżących do ograniczonych możliwości finansowych będą służyć działania zwiększające efektywność wydatkowanych środków w każdej dziedzinie.

W latach objętych prognozą zabezpieczono środki na realizację pełnego zakresu zadań związanych z utrzymaniem dotychczasowego poziomu infrastruktury technicznej i społecznej, w tym kosztów funkcjonowania gminnych jednostek organizacyjnych oraz spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych przez Gminę kredytów pożyczek i wyemitowanych obligacji.

W latach 2016-2028 prognozy przyjęto wzrost wydatków bieżących w stosunku do poprzedniego roku na poziomie 4-3% .

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią około 40% wydatków bieżących.

Wysokość środków kalkulowanych na tę grupę wydatków zależy od liczby etatów oraz średniej płacy.

W prognozie założono, że w latach objętych prognozą roku nie będzie istotnych zmian organizacyjnych powodujących zwiększenie liczby etatów. Przyjęto, że wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane będą rosły o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych średnio ok. 2%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów obejmują finansowanie kosztów Rady Gminy, Wójta Gminy i Urzędu Gminy. Planowane w projekcie budżetu wydatki na funkcjonowanie organów wynosi 2,2 mln zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

Zasadniczym celem działań inwestycyjnych jest poprawa stanu infrastruktury technicznej i społecznej, która jest niezbędna do prowadzenia działalności wpływającej na poprawę poziomu życia i dostępu do wysokiej jakości usług społecznych. Realizacji tych celów będzie sprzyjać koncentracja sił i środków na rzecz zadań infrastrukturalnych dofinansowywanych ze środków UE.

W latach 2016- 2020 w prognozie wydatków majątkowych przyjęto wartości wynikające z wieloletniego planu przedsięwzięć inwestycyjnych i planowanych nowych inwestycji. Przy prognozowaniu wydatków inwestycyjnych z uwagi na ograniczone możliwości finansowe Gminy w pierwszej kolejności zaplanowano środki na kontynuację zadań rozpoczętych w latach poprzednich oraz na zadania współfinansowane ze środków europejskich i innych bezzwrotnych źródeł zewnętrznych.

W związku z rozpoczynającą się nową perspektywą finansową UE na lata 2014-2020 do planów inwestycyjnych będą wprowadzane nowe projekty, które uzyskają dofinansowanie.

Splata rat i odsetek od kredytów i pożyczek

Wydatki na obsługę długu obejmują spłatę odsetek i prowizji od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Gminę Biesiekierz pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. Wysokość obciążeń została obliczona odrębnie dla każdego tytułu dłużnego na podstawie zawartych umów i planowanych w 2016 roku z uwzględnieniem stopy procentowej na poziomie WIBOR 6M - 2,00 % rocznie oraz marży 0,59%

Spłata rat i odsetek została obliczona zgodnie z harmonogramem spłat określonym w umowach lub przyjętych założeniach dla przyszłych tytułów dłużnych.

ZAŁOŻENIA W ZAKRESIE PROGNOZY DŁUGU

Oszacowane dochody ograniczają możliwości realizacji gminnych inwestycji, zatem w celu zapewnienia finansowania planowanych przedsięwzięć zamierza się sięgnąć po zwrotne środki zewnętrzne.

W 2016 roku planuje się przychody z emisji obligacji w wysokości 2.800.000,00 zł.

W prognozie przyjęto okres spłaty zobowiązań z tytułu długu w perspektywie do 2028 roku.

Planowana kwota długu i obciążenie budżetu z tytułu spłat rat i odsetek od kredytów i pożyczek spełniają wymogi określone w przepisach ustawy o finansach publicznych i są bezpieczne dla budżetu gminy. Będą również spełnione warunki w zakresie wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

We wszystkich latach objętych prognozą wskaźnik nie przekracza indywidualnego wyliczonego na podstawie przyjętych w prognozie wartości dla okresu 2016-2028.

Gmina posiada zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji:

- poręczenie pożyczki dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie.

Projekt „Zintegrowana gospodarka wodno ściekowa w dorzeczu Parsęty” – umowa nr 288/2007/Wn/16/OW-OK.-IS/P – poręczenie udzielone do 2021 roku.

- poręczenie pożyczki dla Regionalnych Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. Projekt „Zintegrowana gospodarka wodno ściekowa w dorzeczu Parsęty”. Poręczenie do 2021 r.:

a) umowa nr 6/07/OW-PO/P

b) umowa nr 236/2007/Wn-ki-IS/P.

Na wyżej wymienione poręczenia zabezpieczony został w projekcie budżetu plan wydatków na 2016 r. na ewentualne spłaty zobowiązań z tych tytułów.

Planowane zadłużenie Gminy Biesiekierz w latach 2016 - 2028 przedstawia poniższa tabela nr 3.

Tabela nr 3.

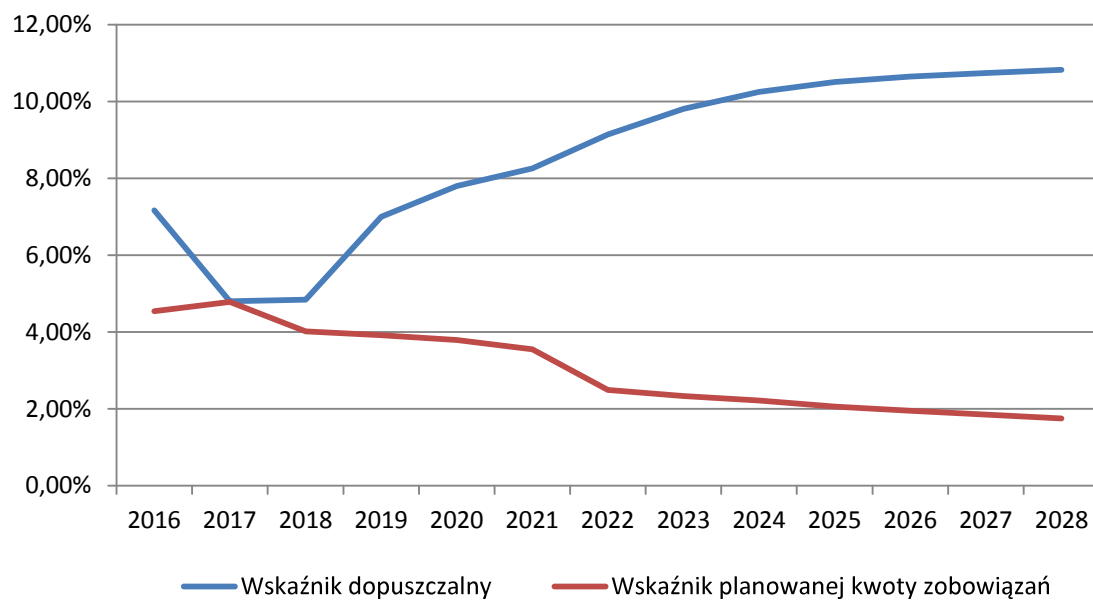
(w złotych)

Rok	Treść	Kredyt	Odsetki	Poręczenia	Razem dług
2016 r.	zobowiązania na początek roku	5 000 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	emisja obligacji	2 800 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	7 200 000,00	270 000,00	433 910,72	7 903 910,72
2017 r.	zobowiązania na początek roku	7 200 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	6 600 000,00	220 000,00	528 886,30	7 348 886,30
2018 r.	zobowiązania na początek roku	6 600 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	6 000 000,00	215 700,00	305 273,04	6 520 973,04
2019 r.	zobowiązania na początek roku	6 000 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	5 400 000,00	196 036,00	296 504,72	5 892 540,72
2020 r.	zobowiązania na początek roku	5 400 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			

	zobowiązania na koniec roku	4 800 000,00	176 536,00	287 783,29	5 264 319,29
2021 r.	zobowiązania na początek roku	4 800 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	4 200 000,00	155 143,00	278 980,41	4 634 123,41
2022 r.	zobowiązania na początek roku	4 200 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	3 600 000,00	149 992,00		3 749 992,00
2023 r.	zobowiązania na początek roku	3 600 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	3 000 000,00	124 063,00		3 124 063,00
2024 r.	zobowiązania na początek roku	3 000 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	2 400 000,00	111 546,00		2 511 546,00
2025 r.	zobowiązania na początek roku	2 400 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	1 800 000,00	80 510,00		1 880 510,00
2026 r.	zobowiązania na początek roku	1 800 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	1 200 000,00	64 743,00		1 264 743,00
2027 r.	zobowiązania na początek roku	1 200 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	600 000,00	49 203,00		649 203,00
2028 r.	zobowiązania na początek roku	600 000,00			
	wykup obligacji	600 000,00			
	zobowiązania na koniec roku	0,00	33 763,00		33 763,00

Realizację art. 243 ufp w latach 2016-2028 przedstawia poniższy wykres. Dopuszczalny wskaźnik obliczany jako średnia z trzech lat poprzednich osiąga niekorzystną wartość w 2017 r., który liczony jest na podstawie planu za III kwartały 2015 r. W 2016 r. po ustaleniu wskaźnika na podstawie wartości wykonanych jego wartość wzrosło ze względu na planowane wypracowanie nadwyżki operacyjnej i planowane wykonanie budżetu z nadwyżką a nie deficytem. Przyjęta polityka finansowa Gminy Biesiekierz na lata 2016- 2020 oparta jest na redukcji kosztów bieżących poprzez inwestycje termomodernizacyjne i budowę ekologicznych lamp drogowych.

Wykres 1. Porównanie wskaźników określonych w art. 243 ufp w latach 2016-2028 r.



Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biesiekierz w latach 2016-2024

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wydatkami przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	kwoty w złotych								Limit zobowiązań	
			3		7			18									
			Od	Do	Dział	Rezult.		2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.	2023 r.		2024 r.
1	2		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 - 1.2. - 1.3.)						20 152 981,18	7 823 940,35	5 161 471,35	2 870 756,35	1 487 394,35	499 894,35	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	13 471 456,75
1.a.	- wydatki bieżące						2 440 865,10	553 240,35	357 471,35	338 756,35	326 894,35	326 894,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 256,75
1.b.	- wydatki majątkowe						17 712 116,08	7 270 700,00	4 804 000,00	2 532 000,00	1 170 500,00	173 000,00	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	16 568 200,00
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) z tego:						13 523 516,08	5 630 000,00	4 410 000,00	2 260 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300 000,00
1.1.1.	- wydatki bieżące						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.	- wydatki majątkowe						13 523 516,08	5 630 000,00	4 410 000,00	2 260 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300 000,00
1.1.2.1	zadanie 1. Zagospodarowanie terenu wokół jeziora w m. Parnowo	UG w Biesiekierzu	2015	2018	926	92695	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.2	zadanie 2. Przebudowa i remont dróg w m. Stare Bielce w ramach programu ZIT KKBOF	UG w Biesiekierzu	2016	2017	600	60016	2 879 225,00	20 000,00	2 859 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 879 225,00
1.1.2.3	zadanie 3. Przebudowa i remont drogi Nowe Bielce - Łaski Koszalińskie	UG w Biesiekierzu	2015	2016	600	60016	1 000 143,91	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.4	zadanie 4. Przebudowa i remont dróg w m. Łaski Koszalińskie	UG w Biesiekierzu	2015	2016	600	60016	902 410,70	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.5	zadanie 5. Budowa i modernizacja ekologicznego oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2015	2017	900	90015	520 468,09	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.6	zadanie 6. Budowa ekologicznych ciągów pieszo-jazdnych w m. Stare Bielce wraz z budową kanalizacji deszczowej - I etap budowa kanalizacji i budowa dróg	UG w Biesiekierzu	2015	2016	600	60016	2 506 445,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 480 000,00
1.1.2.7	zadanie 7. Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2016	2018	900	90095	1 980 000,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00
1.1.2.8	zadanie 8. Kształtowanie przestrzeni publicznej zgodnie z wymogami Iadu przetrzennego, infrastruktura użyteczności publicznej) wraz z budową chodników i placów przetrzennych publicznej	UG w Biesiekierzu	2015	2016	700	70005	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.9	zadanie 9. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Koltowo	UG w Biesiekierzu	2015	2017	921	92109	522 126,48	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.10	zadanie 10. Budowa świetlicy wiejskiej w m. Parsowo	UG w Biesiekierzu	2015	2018	921	92109	522 069,90	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.11	zadanie 11. Budowa świetlicy wiejskiej i remizy OSP w Starych Bielcach	UG w Biesiekierzu	2015	2019	921	92109	1 020 626,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.12	zadanie 12. Wzmocnienie zdolności instytucjonalnych Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych - rozwój kadr, e-usług i zaplecza technicznego	UG w Biesiekierzu	2015	2018	750	75023	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.1.2.13	zadanie 13. Zakup samochodu strażackiego	UG w Biesiekierzu	2015	2016	754	75412	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2.14	zadanie 14. Budowa stref aktywnego wypoczynku na terenie Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2015	2017	926	92601	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:						6 629 465,10	2 193 940,35	751 471,35	610 756,35	487 394,35	499 894,35	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	5 171 456,75
1.3.1	- wydatki bieżące						2 440 865,10	553 240,35	357 471,35	338 756,35	326 894,35	326 894,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 256,75
1.3.1.1	Usługi gospodarki odpadami_Eksplotacja RIPOK	UG w Biesiekierzu	2015	2020	900	90002	1 961 368,10	326 894,35	326 894,35	326 894,35	326 894,35	326 894,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 634 471,75
1.3.1.2	Usługi odbierania odpadów komunalnych	UG w Biesiekierzu	2015	2016	900	90002	388 880,00	194 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 440,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia Gminy Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2015	2018	750	70005	90 619,00	31 906,00	30 577,00	11 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 345,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna za realizację lub wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Klasifikacja budżetowa							Limit zobowiązań		
			Od	Do	Dział	Rozdz.		2016 r.	2017 r.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.		2023 r.	2024 r.
								9	10	11	12	13	14	15		16	17
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 - 1.2. - 1.3.)						20 152 981,18	5 161 471,35	2 870 786,35	1 487 394,35	499 894,35	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	18 471 456,75	
1.3.2	- wydatki majątkowe						4 188 600,00	394 000,00	272 000,00	170 500,00	173 000,00	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	3 288 200,00	
1.3.2.1	zadanie 15. Wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego w Spółce Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	UG w Biesiekierzu	2011	2024	750	75023	2 389 000,00	174 000,00	172 000,00	170 500,00	173 000,00	188 000,00	179 000,00	170 000,00	81 000,00	1 483 000,00	
1.3.2.2	zadanie 16. Budowa chodnika w m. Kotłowo przy drodze powiatowej nr nr 3527Z działka nr 17/3 obręb ewidencyjny Kotłowo	UG w Biesiekierzu	2015	2017	600	60014	240 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	
1.3.2.3	zadanie 17. Przebudowa i remont dróg powiatowych Nr 3518Z, Mączno - Popowo, Nr 3523Z Popowo - Parnowo - Laski - Dunowo oraz Nr 3529Z na odcinku Dunowo - Niedalino	UG w Biesiekierzu	2015	2016	600	60014	1 345 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 200,00	
1.3.2.4	zadania 18. Budowa boiska sportowego w m. Biesiekierz	UG w Biesiekierzu	2015	2017	926	92601	102 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	
1.3.2.5	zadania 19. Budowa boiska sportowego w m. Śwernino	UG w Biesiekierzu	2015	2018	926	92601	102 200,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	