

**UCHWAŁA NR XXV/ 171 /2016
RADY GMINY BIERAWA**

z dnia 28 grudnia 2016 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej dla Gminy Bierawa
na lata 2017-2020**

Na podstawie art. 226, art. 227 , art. 228 , art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 i poz. 1984), Rada Gminy Bierawa uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017-2020 wraz z prognozą długu na lata 2017-2027 oraz objaśnieniami wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, stanowiące odpowiednio załącznik nr 1 i nr 3 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się Wykaz Przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Bierawa do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Bierawa do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy upoważnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc uchwała nr XII/96/2015 Rady Gminy Bierawa z dnia 28 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wraz z wprowadzonymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r. i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady

Joachim Morcinek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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]										
2016	30 475 421,21	29 619 126,95	4 659 959,00	500 000,00	7 394 300,00	5 980 000,00	6 893 608,00	4 246 593,51	856 294,26	163 100,00	708 234,26
2017	27 367 564,84	25 317 564,84	4 592 000,00	200 000,00	7 450 000,00	5 820 000,00	8 200 000,00	850 000,00	2 050 000,00	200 000,00	2 050 000,00
2018	26 134 769,59	25 834 769,59	4 150 000,00	250 000,00	5 830 000,00	5 830 000,00	8 150 000,00	850 000,00	300 000,00	100 000,00	200 000,00
2019	23 250 000,00	23 050 000,00	4 150 000,00	250 000,00	5 900 000,00	5 900 000,00	8 150 000,00	850 000,00	200 000,00	150 000,00	0,00
2020	23 250 000,00	23 050 000,00	4 150 000,00	250 000,00	5 950 000,00	5 950 000,00	8 150 000,00	900 000,00	200 000,00	150 000,00	0,00
2021	23 350 000,00	23 250 000,00	4 200 000,00	260 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	8 100 000,00	900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2022	23 350 000,00	23 250 000,00	4 200 000,00	260 000,00	6 050 000,00	6 050 000,00	8 100 000,00	900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	23 600 000,00	23 500 000,00	4 200 000,00	270 000,00	6 100 000,00	6 100 000,00	8 100 000,00	900 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	23 580 000,00	23 500 000,00	4 200 000,00	270 000,00	6 100 000,00	6 100 000,00	8 100 000,00	900 000,00	80 000,00	80 000,00	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 póź. 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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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		
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]									
2016	34 106 102,21	26 455 700,87	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	7 650 401,34
2017	26 552 810,77	19 560 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 992 810,77
2018	25 384 769,59	19 725 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	5 659 769,59
2019	22 500 000,00	20 125 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	2 375 000,00
2020	22 500 000,00	20 125 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 375 000,00
2021	22 600 000,00	20 625 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 975 000,00
2022	22 600 000,00	20 625 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 975 000,00
2023	23 007 000,00	20 788 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 219 000,00
2024	23 330 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 330 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu 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]								
2016	-3 630 681,00	4 180 681,00	0,00	0,00	1 201 681,00	651 681,00	2 979 000,00	2 979 000,00	0,00	0,00
2017	814 754,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
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]				
2016	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	814 754,07	814 754,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	593 000,00	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	250 000,00	250 000,00	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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])
2016	5 407 754,07	0,00	3 163 426,08	4 365 107,08
2017	4 593 000,00	0,00	5 757 564,84	5 757 564,84
2018	3 843 000,00	0,00	6 109 769,59	6 109 769,59
2019	3 093 000,00	0,00	2 925 000,00	2 925 000,00
2020	2 343 000,00	0,00	2 925 000,00	2 925 000,00
2021	1 593 000,00	0,00	2 625 000,00	2 625 000,00
2022	843 000,00	0,00	2 625 000,00	2 625 000,00
2023	250 000,00	0,00	2 712 000,00	2 712 000,00
2024	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

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 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 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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.1] + [2.1.1.1.1]) + ([2.1.3.1.1] + [2.1.3.1.1.1]) + ([5.1.1] + [5.1.1.1])}{([1] + [9.5]) - ([15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.1] + [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	2,08%	2,08%	0,00	2,08%	10,92%	11,85%	13,26%	TAK	TAK
2017	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	21,77%	11,42%	12,84%	TAK	TAK
2018	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	23,76%	14,75%	16,17%	TAK	TAK
2019	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	13,23%	18,82%	18,82%	TAK	TAK
2020	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	13,23%	19,59%	19,59%	TAK	TAK
2021	3,68%	3,68%	0,00	3,68%	11,67%	16,74%	16,74%	TAK	TAK
2022	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	11,67%	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2023	2,68%	2,68%	0,00	2,68%	11,92%	12,19%	12,19%	TAK	TAK
2024	1,31%	1,31%	0,00	1,31%	10,94%	11,75%	11,75%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
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]							
2016	0,00	0,00	11 004 743,36	325 500,00	5 302 823,50	484 563,50	4 818 260,00	4 389 700,00	925 975,34	425 000,00		
2017	814 754,07	814 754,07	12 000 000,00	289 000,00	7 237 618,77	519 808,00	6 717 810,77	5 913 058,36	450 395,23	0,00		
2018	750 000,00	750 000,00	12 200 000,00	289 000,00	5 331 405,79	110 636,50	5 220 769,29	5 159 769,29	490 000,00	0,00		
2019	750 000,00	750 000,00	12 200 000,00	290 000,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	2 375 000,00	0,00		
2020	750 000,00	750 000,00	12 200 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 375 000,00	0,00		
2021	750 000,00	750 000,00	12 300 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 000,00	0,00		
2022	750 000,00	750 000,00	12 300 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 000,00	0,00		
2023	593 000,00	593 000,00	12 300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 219 000,00	0,00		
2024	250 000,00	250 000,00	12 300 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 330 000,00	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			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									
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
2024	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 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	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									
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
2024	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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. z 2013 r. poz. 217, 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	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
2018	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
2020	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
2022	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
2024	0,00	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszenia 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

Wykaz przedsięwzięć do WPFkwoty
w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązania
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37389692,06	6329808	1494684,15	1677756,41	772220	0	11152278,06
1.a	- wydatki bieżące				2593900	544808	417856,5	307220	282220	0	1552104
1.b	- wydatki majątkowe				34795792,06	5785000	1076827,65	1370536,41	490000	0	9600174,06
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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:				2703444,06	277588	480464,15	800536,41	0	0	2436398,06
1.1.1	- wydatki bieżące				538070	237588	110636,5	0	0	0	348224
1.1.1.1	Gimnazjum innowacji - Poprawa jakości edukacji	Urząd Gminy	2016	2018	453650	195378	100084	0	0	0	295462
1.1.1.2	Projekt - BLIŻEJ RODZINY I DZIECKA - Dostęp do wysokiej jakości usług zdrowotnych i społecznych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	84420	42210	10552,5	0	0	0	52762
1.1.2	- wydatki majątkowe				2165374,06	40000	369827,65	800536,41	0	0	2088174,06
1.1.2.4	Termomodernizacja Publicznego Przedszkola Dziergowice - Ograniczenie emisji ciepła	Urząd Gminy	2015	2018	60000	0	50000	0	0	0	50000
1.1.2.5	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej Stare Koźle - Ograniczenie emisji ciepła	Urząd Gminy	2015	2018	51769,29	0	49769,29	0	0	0	49769,29
1.1.2.6	Wymiana źródła ciepła (pompy ciepła) Publiczne Gimnazjum Bierawa - Ograniczenie emisji ciepła	Urząd Gminy	2015	2019	735000	25000	0	703000	0	0	728000
1.1.2.7	Wymiana źródła ciepła (pompy ciepła) Publiczne Przedszkole Bierawa - Ograniczenie emisji ciepła	Urząd Gminy	2015	2018	282058,36	5000	270058,36	0	0	0	275058,36
1.1.2.8	Wymiana źródła ciepła (pompy ciepła) Zespół Szkół Dwujęzycznych Solarnia - Ograniczenie emisji ciepła	Urząd Gminy	2015	2019	1036546,41	10000	0	97536,41	0	0	985346,41

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do							
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				34686248	6052220	1014220	877220	772220	0	8715880
1.3.1	- wydatki bieżące				2055830	307220	307220	307220	282220	0	1203880
1.3.1.1	Program profilaktyki zdrowotnej w zakresie szczepień HPV - profilaktyka zdrowotna mieszkańców	Urząd Gminy	2014	2019	114225	25000	25000	25000	0	0	75000
1.3.1.2	Wychowanie przedszkolne - Wychowanie przedszkolne	Urząd Gminy	2014	2020	1941605	282220	282220	282220	282220	0	1128880
1.3.2	- wydatki majątkowe				32630418	5745000	707000	570000	490000	0	7512000
1.3.2.1	Budowa chodnika Dziergowice ul. Kozielska - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2008	2018	1369940	400000	676000	0	0	0	1076000
1.3.2.2	Modernizacja źródła ciepła na Korzonku wraz z akcją promocyjno-edukacyjną - Wykonanie połączeń odbiorców ciepła do sieci gazowej - oszczędność energii	Urząd Gminy	2016	2020	1000000	0	20000	490000	490000	0	1000000
1.3.2.3	Projekt kompleksowego uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej Gminy Bierawa i realizacja - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2005	2018	29761718	5200000	0	0	0	0	5200000
1.3.2.5	Przebudowa drogi transportu rolnego Stare Koźle- Brzeźce (dębina) z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2016	2017	407760	145000	0	0	0	0	145000
1.3.2.7	Wymiana źródeł światła w budynku Urzędu Gminy na panele LED wraz z akcją promocyjno-edukacyjną - oszczędność energii elektrycznej	Urząd Gminy	2016	2020	91000	0	11000	80000	0	0	91000

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Bierawa na lata 2017-2020

Uwagi ogólne :

Wieloletnia prognoza finansowa oraz prognoza długu dla Gminy Bierawa zostały sporządzone na lata 2017-2020, ponieważ obejmują one rok budżetowy 2017 oraz trzy kolejne lata. Prognoza spłaty długu obejmuje lata 2017-2027 ponieważ w tym obrębie czasowym spłacona będzie kolejna pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2020 przyjęto wielkości wynikające z przewidywanego wykonania budżetu na rok 2016 oraz niewielki wzrost ogólnych kwot dochodów (zgodnie z pismami dysponentów) i wydatków. Uwzględniono także zobowiązania Gminy powstałe w wyniku zaciągnięcia pożyczek , a także wielkości wynikające z zawarcia umów dotyczących realizacji zadań inwestycyjnych.

Na znaczny wzrost kwot dochodów i wydatków ma wpływ realizacja rządowego programu dla wspierania rodzin "500+" .

Dochody :

Plan dochodów bieżących przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania dochodów za 2016 r. oraz posiadanych informacji o realizowanych zadaniach i dotacjach na 2017r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano tylko dochody ze sprzedaży mienia gminy. Sprzedaż mienia zaplanowano na podstawie informacji uzyskanych od pracowników Referatu Rolnictwa i Gospodarki Mieniem Gminnym. Informacja obejmuje plan sprzedaży nieruchomości w kolejnych latach :

2017- sprzedaż działek uzbrojonych pod zabudowę mieszkalną 200.000,- zł

2018- sprzedaż działek rekreacyjnych w miejscowości Dziergowice 100.000,- zł

2019- sprzedaż działek budowlanych w miejscowości Solarnia i Stara Kuźnia
150.000,- zł

2020- sprzedaż działek budowlanych w miejscowości Solarnia i Stara Kuźnia
150.000,- zł

2021- 2027 - sprzedaż działek rekreacyjnych wokół zbiorników
wodnych znajdujących się na terenie gminy kwoty oscylują pomiędzy
80.000,- zł , a 100.000,- zł

Wydatki :

Zaplanowano wydatki na podstawie danych z lat poprzednich. I tak na 2017 rok przyjęto dane w dużej mierze bez zmian z roku poprzedniego. Planuje się 2% wzrostu płac na rok 2017. Wydatki dotyczące bieżącego utrzymania zostały przyjęte w podobnych wielkościach jak w roku 2016.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat pożyczek zaciągniętych od 2013 r. do 2016r. , a spłacanych w latach 2014-2024 oraz kosztów nowej pożyczki, którą planuje się zaciągnąć w 2017 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu na kwotę 4.800.000,- zł . Spłata tej pożyczki została zaplanowana na lata 2018-2027. Pożyczka zostanie zaciągnięta na wykonanie zadania inwestycyjnego - budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lubieszów.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst to przede wszystkim wydatki dotyczące Rady Gminy (rozdz. 75022) , a także częściowo wydatki Wójta Gminy ujęte w rozdziale 75023.

Wydatki bieżące ujęte w wykazie przedsięwzięć obejmują zadanie dotyczące profilaktyki zdrowotnej w zakresie szczepień przeciwko wirusowi HPV. Zakończony program , który zostanie przedłużony na lata 2017-2019. Do tej pory cieszył się zainteresowaniem ze strony mieszkańców.

Wydatki majątkowe zaplanowano na podstawie planowanych zadań inwestycyjnych w roku 2016 oraz w latach następnych planowanych przez organy gminy zgodnie z przedsięwzięciami wymienionymi w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Głównym zadaniem realizowanym już od kilku lat jest uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Bierawa. W ramach tej inwestycji na rok 2017 planuje się dalszą budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lubieszów. I tym etapem zakończy się to wieloletnie zadanie.

Do zadań wieloletnich wprowadzono także kilka pozycji dotyczących termomodernizacji i instalacji pomp ciepła w obiektach , w których znajdują się szkoły i przedszkola. Zadania te są powiązane z pracami nad "Opracowaniem Zintegrowanego Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Subregionu Kędzierzyńsko-Kozielskiego".

Wprowadzono do przedsięwzięć wieloletnich również zadania związane z przebudowami dróg gminnych i dróg transportu rolnego , w celu poprawy bezpieczeństwa w ruchu drogowym.

Wprowadzono zadanie z dofinansowaniem PROW dotyczące poprawy jakości edukacji pn. "Gimnazjum innowacji". Program realizuje się od 2016r. do 2018r. Zadaniem współfinansowanymi ze środków Unii Europejskiej jest również program dotyczący Wspomagania rodzin pn.: "Blżej rodziny i dziecka".

Zgodnie z planami gospodarki niskoemisyjnej dodano również zadania dalekosiężne dotyczące oszczędności energii cieplnej oraz energii elektrycznej.

Gmina nie zamierza zawierać w latach 2016-2019 umów o partnerstwie publiczno-prawnym.

Przychody :

W roku 2017 planuje się uzyskać przychody z zaciągniętej pożyczki na kwotę 4.800.000,- zł .

Pożyczkę przeznacza się na wykonanie zadań inwestycyjnych.

Rozchody :

Zaplanowano częściową spłatę pożyczek zgodnie z harmonogramami, w tym :

- zaciągniętej w 2013r. na zadanie „ Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Solarnia i obejmującej część miejscowości Dziergowice” – spłata w latach 2014-2017. Planowana końcowa spłata w 2017r. wynosi 384.754,07 zł

- zaciągniętej w 2016r. na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dziergowice - etap I" - spłata w latach 2017-2023 . Planowana spłata w 2017r. 310.000,- zł,

- zaciągniętej w 2016r, na zadanie Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Dziergowice - etap II" - spłata w latach 2017-2024 . Planowana spłata w 2017r. wynosi 120.000,- zł

Łączna kwota rozchodów to 814.754,07 zł

Środki do dyspozycji:

Różnicą środków pomiędzy dochodami , a wydatkami w 2017 r. jest deficyt, który zostanie pokryty środkami stanowiącymi przychód z pożyczki.

Wynik finansowy budżetu:

Wynik finansowy budżetu jest wartością wynikową , otrzymaną z pomniejszenia środków do dyspozycji o wydatki majątkowe i powiększoną o przychody zwiększające dług. W Gminie Bierawa wartość ta jest zerowa w każdym przedstawionym kolejno roku budżetowym .