

**Uchwała Nr XIV/71/2015
Rady Gminy Baranów
z dnia 24 listopada 2015 r.**

w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów na lata 2015–2019

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) oraz art. 226, 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr IV/17/2015 Rady Gminy Baranów z dnia 19.01.2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Baranów na lata 2015 – 2019 oraz podjętych zmianach:

- uchwałą Nr VII/40/2015 z dnia 29.04.2015 r.
 - uchwałą Nr IX/51/2015 z dnia 22.06.2015 r.
 - uchwałą Nr XII/63/2015 z dnia 20.10.2015 r.
- wprowadza się następujące zmiany :

Zmienia się zakres Wieloletniej Prognozy Finansowej z lat 2015 – 2019 na Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Baranów na lata 2015 - 2020

w § 1 w/w uchwały :

pkt 1. „dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu”, przyjmują brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;

w § 2 w/w uchwały

„Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015-2018 Gminy Baranów” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Wiceprzewodniczący
Marek Majczyk
Marek Majczyk

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Opis przyjętych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Baranów na lata 2015 – 2019

1. W związku z dostosowaniem WPF na lata 2015-2019 do projektu budżetu na lata 2016-2020 i wynikającą z tego tytułu kwotą długu w 2020 roku zwiększa się zakres WPF do 2020 roku do całkowitych rozchodów z tytułu rat kredytowych. Załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 – 2020”
2. W załączniku nr 1 dodaje się rubrykę rok 2020 i oprócz zmian wprowadzonych uchwałą budżetową - zmian na 2015 rok, wprowadzono zmiany z projektu budżetu na lata 2016-2020, dostosowano wielkości dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów i kwotę długu zgodnie z w/w projektem.
3. W załączniku nr 1 wprowadza się zmiany zgodnie ze zmianami w uchwale budżetowej i projektem WPF na lata 2016-2020 w następujących kolumnach:
 - 1 – dochody ogółem – zgodnie ze zmianami w uchwale budżetowej
 - 1.1 – dochody bieżące
 - 1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku doch. od os. prawnych
 - 1.1.3 podatki i opłaty
 - 1.1.3.1 podatek od nieruchomości
 - 1.1.5 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
 - 1.2 – dochody majątkowe
 - 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
 - 2 – wydatki ogółem – zgodnie ze zmianami w uchwale budżetowej
 - 2.1 – wydatki bieżące
 - 2.2 – wydatki majątkowe
 - 3 – wynik budżetu
 - 4 – przychody
 - 4.3 – kredyty, pożyczki
 - 4.3.1 na pokrycie deficytu
 - 5 – rozchody budżetu
 - 5.1 – spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek
 - 6 – kwota długu
 - 10 – przeznaczenie prognozowanej nadwyżki
 - 10.1 – spłaty kredytów
 - 11.1 – wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
 - 11.2 – wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst
 - 11.3 – wydatki objęte limitem
 - 11.3.2 - majątkowe
 - 11.4 – wydatki inwestycyjne kontynuowane
 - 11.5 – nowe wydatki inwestycyjne
 - 14.1 - spłaty rat kapitałowych

Kwota długu

Gmina ma zobowiązania, które na koniec 2015 roku będą w wysokości 3.470.000 zł w tym:

- 8.300.000 zł kredyt zaciągnięty z BRE Bank, umowa Nr 40/104/10Z/IN z dnia 26.10.2010 r, który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 2.850.000 zł.
- 1.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/6/12/2012/1245/F/CEB/EIB4/90/EKO z dnia 17.12.2012 r. który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 520.000 zł.
- 1.300.000,00 zł kredyt zaciągnięty w BOŚ, umowa Nr S/104/09/2013/1245/F/CEB/EIB4/210/EKO z dnia 30.10.2013 r. który na koniec 2014 będzie do spłaty w wysokości 1.240.000 zł
- 1.000.000,00 zł kredyt zaciągnięty w PKO SA, umowa Nr WCK/2014/UK/36/080/23588001 z dnia 17.12.2014 r.

Spłaty powyższych zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

Zobowiązanie	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Stan na początek roku	5.610.000	3.470.000	2.900.000	2.900.000	1.800.000	800.000
Razem spłaty	2.140.000	2.070.000	1.300.000	1.100.000	1.000.000	800.000
kredyt	0	1.500.000	1.300.000	0	0	0
Stan na koniec roku	3.470.000	2.900.000	2.900.000	1.800.000	800.000	0

Spłaty zaciągniętych już zobowiązań przedstawia poniższa tabela :

Kredyty, pożyczki		2015	2016	2017	2018	2019
Stan na koniec 2014 r.	Stan B.O.	5 610 000	3 470 000	1 400 000	400 000	
5.610.000	Transze	0	0			
	8 300 000 Raty kredytu	1 700 000	1 150 000			
	1 000 000 Rata kredytu	240 000	280 000			
	1 300 000 Rata kredytu	200 000	240 000	400 000	400 000	
	1 000 000 Rata kredytu		400 000	600 000		
	Stan na koniec roku	3 470 000	1 400 000	400 000	0	

Deficyt i sfinansowanie długu:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Deficyt budżetu w poszczególnych latach zostanie pokryty:	-	-	-	-	-	-
nadwyżka budżetu i wolne środki						
kredyty i pożyczki						
inne przychody						
Sposób sfinansowania długu, w tym :	2 140 000	2 070 000	1 300 000	1 100 000	1 000 000	800 000
nadwyżka budżetu	581 371	570 000	0	1 100 000	1 000 000	800 000
inne przychody	0	0	0	0	0	
wolne środki	1 558 629	0	0	0	0	
kredyty i pożyczki	0	1 500 000	1 300 000	0	0	

w związku ze zmianami kwoty długu na 2015 - 2020 rok zmieniły się wskaźniki tak jak w Załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wy szczególienie	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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na	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, podlegające 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	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	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)	Informacje o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń,	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,
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1)] \cdot [(5.1) / (1)]}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3)}$	0	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3)}{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (2.1.3.3)}$	$\frac{[(1.1) - [(0.1.1) - (1.2) - (2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) - (2.1.3) - (2.1.3.1)]]}{(1.1) - [(0.1.1) - (1.2) - (2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) - (2.1.3) - (2.1.3.1)]}$	Średnie z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnie z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,57%	7,57%	0	7,57%	19,59%	24,04%	26,55%	TAK	TAK
2016	8,07%	8,07%	0	8,07%	24,60%	23,44%	25,96%	TAK	TAK
2017	5,18%	5,18%	0	5,18%	26,80%	22,73%	25,25%	TAK	TAK
2018	4,27%	4,27%	0	4,27%	28,82%	23,66%	23,66%	TAK	TAK
2019	3,62%	3,62%	0	3,62%	30,37%	26,74%	26,74%	TAK	TAK
2020	2,86%	2,86%	0	2,86%	30,91%	28,66%	28,66%	TAK	TAK

W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć do WPF zostały zmienione zadanie zgodnie z uchwałą budżetowa 2015:

„Budowa Sali gimnastycznej w Donaborowie” zmniejszono o -170.000 zł limit 2015 r.

Dwa nowe przedsięwzięcia zostały wpisane do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Budowa przedszkola w Mroczeniu (lata 2016-2017)
- Budowa żłobka w Mroczeniu (lata 2016-2017)

Poprawiono łączne nakłady finansowe na zadaniu „pomoc dla powiatu kępińskiego w zakresie wspólnej budowy dróg i ciągów pieszo-rowerowych...” z kwoty 1.102.500 zł, na kwotę 1.702.500 zł.



Wiceprzewodniczący
Marek Majczyk