

Gmina Barlinek

**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY BARLINEK
na 2015 rok**

Barlinek, listopad 2014 rok

**Uchwała nr/2014
Rady Miejskiej w Barlinku
z dnia grudnia 2014 roku**

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Barlinek na lata 2015-2023.

Na podstawie art 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885 ze zmianami) uchwała się co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Barlinek na lata 2015-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Barlinek na lata 2015 - 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Barlinka do:


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

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Barlinka do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015.

BURMISTRZ

mgr inż. Zygmunta Starkiewicza

SKARBNIA BARLINKA

mgr Ewa Patrzalek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr/2014 Rady Miejskiej w Barlinku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Barlinek na lata 2015 – 2023 z dnia ... grudnia 2014 roku.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:						w tym:		Dochody x majątkowe	ze sprzedaży x majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5			
						1.1.3.1	z podatku od nieruchomości					
Lp	1											
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	61 378 299,00	57 488 068,00	10 824 038,00	356 000,00	17 932 385,00	12 040 845,00	15 139 699,00	8 296 977,00	3 890 231,00	1 100 000,00	2 770 231,00	
2016	62 127 238,00	60 827 238,00	9 600 495,00	356 753,00	18 610 383,00	12 900 801,00	15 404 685,00	9 589 040,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	
2017	61 298 583,00	60 198 583,00	9 607 238,00	357 012,00	17 622 136,00	12 900 801,00	14 419 090,00	9 601 026,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2018	62 089 431,00	60 989 431,00	9 313 716,00	357 260,00	17 233 427,00	12 400 801,00	14 432 932,00	9 612 547,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2019	61 742 992,00	60 642 992,00	9 320 198,00	357 509,00	17 244 725,00	12 400 801,00	14 446 788,00	9 624 082,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2020	61 434 205,00	60 334 205,00	9 326 685,00	357 756,00	17 256 031,00	12 400 801,00	14 460 657,00	9 635 631,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2021	61 297 126,00	60 197 126,00	9 333 176,00	358 007,00	17 267 345,00	12 400 801,00	14 474 539,00	9 647 194,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2022	61 254 180,00	60 154 180,00	9 339 672,00	358 256,00	17 278 667,00	12 400 801,00	14 488 435,00	9 658 771,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	
2023	61 743 273,00	60 643 273,00	9 345 902,00	358 495,00	17 289 525,00	12 400 801,00	14 501 764,00	9 669 879,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										
		Wydanki bieżące ^x	w tym:					w tym:				
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zadających na wkład krajowy ^x	Wydanki majątkowe ^x		
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]											
2015	62 975 397,00	53 863 586,00	368 343,00	0,00	0,00	995 475,00	995 475,00	0,00	0,00	9 111 811,00		
2016	59 052 238,00	52 852 238,00	183 323,00	0,00	0,00	891 099,00	891 099,00	0,00	0,00	6 200 000,00		
2017	57 923 583,00	53 303 583,00	196 732,00	0,00	0,00	702 756,00	702 756,00	0,00	0,00	4 620 000,00		
2018	58 789 431,00	53 349 431,00	172 453,00	0,00	0,00	659 047,00	659 047,00	0,00	0,00	5 440 000,00		
2019	58 367 992,00	53 767 992,00	197 792,00	0,00	0,00	609 321,00	609 321,00	0,00	0,00	4 600 000,00		
2020	58 059 205,00	55 359 205,00	216 586,00	0,00	0,00	558 240,00	558 240,00	0,00	0,00	2 700 000,00		
2021	57 922 126,00	55 222 126,00	236 243,00	0,00	0,00	480 203,00	480 203,00	0,00	0,00	2 200 000,00		
2022	58 514 450,00	56 314 450,00	257 301,00	0,00	0,00	340 165,00	340 165,00	0,00	0,00	2 200 000,00		
2023	61 743 273,00	56 216 833,00	279 496,00	0,00	0,00	190 165,00	190 165,00	0,00	0,00	5 526 440,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x	w tym:
Lp	3	4									
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
2015	-1 597 098,00	4 672 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 672 098,00	1 597 098,00	0,00	0,00
2016	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 739 730,00	0,00	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	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *	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	
5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
Lp	5	5.1	5.2				
Formuła	[5.1] + [5.2]	5.1	5.2				
2015	3 075 000,00	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	3 075 000,00	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 375 000,00	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	3 375 000,00	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 375 000,00	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 375 000,00	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 739 730,00	2 739 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja równowagi, której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
LP	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
2015	22 614 730,00	0,00	3 624 482,00	3 624 482,00
2016	19 539 730,00	0,00	7 975 000,00	7 975 000,00
2017	16 164 730,00	0,00	6 895 000,00	6 895 000,00
2018	12 864 730,00	0,00	7 640 000,00	7 640 000,00
2019	9 489 730,00	0,00	6 875 000,00	6 875 000,00
2020	6 114 730,00	0,00	4 975 000,00	4 975 000,00
2021	2 739 730,00	0,00	4 975 000,00	4 975 000,00
2022	0,00	0,00	3 839 730,00	3 839 730,00
2023	0,00	0,00	4 426 440,00	4 426 440,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowego 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 związków samorządowego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związków samorządowego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o pomniejszeniu o wydatki budżetu ustalony dla danego roku (Wskaźnik x)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ustalonych w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ustalonych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$\frac{027.11.12.11.12 + 027.11.12.11.13 + 027.11.12.11.14 + 027.11.12.11.15 + 027.11.12.11.16 + 027.11.12.11.17 + 027.11.12.11.18 + 027.11.12.11.19 + 027.11.12.11.20}{027.11.12.11.11 + 027.11.12.11.12 + 027.11.12.11.13 + 027.11.12.11.14 + 027.11.12.11.15 + 027.11.12.11.16 + 027.11.12.11.17 + 027.11.12.11.18 + 027.11.12.11.19 + 027.11.12.11.20}$		$\frac{027.11.12.11.12 + 027.11.12.11.13 + 027.11.12.11.14 + 027.11.12.11.15 + 027.11.12.11.16 + 027.11.12.11.17 + 027.11.12.11.18 + 027.11.12.11.19 + 027.11.12.11.20}{027.11.12.11.11 + 027.11.12.11.12 + 027.11.12.11.13 + 027.11.12.11.14 + 027.11.12.11.15 + 027.11.12.11.16 + 027.11.12.11.17 + 027.11.12.11.18 + 027.11.12.11.19 + 027.11.12.11.20}$	$\frac{027.11.12.11.12 + 027.11.12.11.13 + 027.11.12.11.14 + 027.11.12.11.15 + 027.11.12.11.16 + 027.11.12.11.17 + 027.11.12.11.18 + 027.11.12.11.19 + 027.11.12.11.20}{027.11.12.11.11 + 027.11.12.11.12 + 027.11.12.11.13 + 027.11.12.11.14 + 027.11.12.11.15 + 027.11.12.11.16 + 027.11.12.11.17 + 027.11.12.11.18 + 027.11.12.11.19 + 027.11.12.11.20}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	7,23%	7,23%	7,23%	7,70%	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2016	6,68%	6,68%	6,68	14,93%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2017	6,97%	6,97%	6,97	13,04%	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2018	6,65%	6,65%	6,65	14,08%	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2019	6,77%	6,77%	6,77	12,92%	14,02%	14,02%	TAK	TAK
2020	6,75%	6,75%	6,75	9,89%	13,35%	13,35%	TAK	TAK
2021	6,67%	6,67%	6,67	9,91%	12,30%	12,30%	TAK	TAK
2022	5,45%	5,45%	5,45	8,06%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2023	0,76%	0,76%	0,76	8,95%	9,29%	9,29%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybra. rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	21 902 523,00	4 549 325,00	5 052 588,00	126 672,00	4 925 916,00	8 509 001,00	520 500,00	82 310,00
2016	3 075 000,00	3 075 000,00	20 947 366,00	4 456 381,00	6 260 606,00	60 606,00	6 200 000,00	5 464 084,00	735 916,00	0,00
2017	3 375 000,00	3 375 000,00	20 960 458,00	4 461 292,00	4 620 000,00	0,00	4 620 000,00	1 620 000,00	0,00	1 000 000,00
2018	3 300 000,00	3 300 000,00	20 973 034,00	4 466 079,00	5 440 000,00	0,00	5 440 000,00	0,00	1 440 000,00	4 000 000,00
2019	3 375 000,00	3 375 000,00	20 985 618,00	4 470 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00
2020	3 375 000,00	3 375 000,00	20 998 209,00	4 474 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00
2021	3 375 000,00	3 375 000,00	21 010 808,00	4 478 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00
2022	2 739 730,00	2 739 730,00	21 023 414,00	4 482 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00
2023	0,00	0,00	21 035 502,00	4 486 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 526 440,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własowych 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									
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.3	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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: 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	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2015	171 411,00	171 411,00	171 411,00	1 101 213,00	1 101 213,00	1 101 213,00	185 708,00	164 351,00	164 351,00	
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	

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 poz. 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	12.4	w tym:		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 i 3 ustawy	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	12.6	w tym:		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	w tym:
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorstwami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2			Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5.1			Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.6.1		
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													
2015	510 001,00	213 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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
2020	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
2021	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
2022	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
2023	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) 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.

Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	
										W tym:	Wyszczególnienie
Formuła											
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, przed wstąpieniem w życie ustawy, lub zadania typu „oddziaływanie” o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

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 przekształconych samodzielnym publicznych 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. Nr 112, poz. 654, 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 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej

Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Wyszczególnienie	uzupełniająca o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	2 075 000,00	0,00	363 084,00	0,00	363 084,00	0,00	0,00
2016	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 052 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na 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. Automatyczne wyliczenia 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 określającej 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

BURMISTRZ
 mgr inż. Zygmunt Siarkiewicz

SKARBNIK GMINY
 mgr Elżbieta Krawiec

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Nr/2014 Rady Miejskiej w Barlinku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Barlinek na lata 2015 – 2023 z dnia ... grudnia 2014 roku.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 910 234,00	5 052 588,00	6 260 606,00	4 620 000,00	5 440 000,00	21 394 534,00
1.a	- wydatki bieżące				198 618,00	126 672,00	60 606,00	0,00	0,00	198 618,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 711 616,00	4 925 916,00	6 200 000,00	4 620 000,00	5 440 000,00	21 195 916,00
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:				11 141 534,00	4 982 588,00	3 060 606,00	1 500 000,00	1 440 000,00	10 994 534,00
1.1.1	- wydatki bieżące				198 618,00	126 672,00	60 606,00	0,00	0,00	198 618,00
1.1.1.1	Powrót do NASZEJ Przyszłości - ERASMUS	Szkoła Podstawowa nr 1 w Barlinku	2014	2016	198 618,00	126 672,00	60 606,00	0,00	0,00	198 618,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 942 916,00	4 855 916,00	3 000 000,00	1 500 000,00	1 440 000,00	10 795 916,00
1.1.2.1	Modernizacja infrastruktury sportowej związanej ze stadionem miejskim oraz boiskiem treningowym przy ul. Sirzeleckiej	Urząd Miejski	2015	2018	3 000 000,00	60 000,00	0,00	1 500 000,00	1 440 000,00	3 000 000,00
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Barlinku: PM2, SP4, PG2, OPS, PM1, SP1	Urząd Miejski	2012	2016	7 942 916,00	4 795 916,00	3 000 000,00	0,00	0,00	7 795 916,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10 768 700,00	70 000,00	3 200 000,00	3 120 000,00	4 000 000,00	10 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00		0,00		0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 768 700,00	70 000,00	3 200 000,00	3 120 000,00	4 000 000,00	10 400 000,00
1.3.2.1	Adaptacja budynku usługowo – mieszkalnego na cele administracyjne- Urząd Miejski	Urząd Miejski	2016	2017	600 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Rychnowie	Urząd Miejski	2014	2017	470 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	470 000,00
1.3.2.3	Budowa obejścia m. Barlinek w ciągu drogi nr 151	Urząd Miejski	2017	2018	5 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.4	Budowa obiektu szatniowo-świetlicowego we wsi Pionno	Urząd Miejski	2012	2016	519 350,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Budowa obiektu szatniowo-świetlicowego we wsi Strąpie	Urząd Miejski	2012	2016	519 350,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy w miejscowości Lutówko	Urząd Miejski	2014	2017	530 000,00	30 000,00	0,00	500 000,00	0,00	530 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Flukowskiego	Urząd Miejski	2016	2017	360 000,00	0,00	300 000,00	60 000,00	0,00	360 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ulicy Łokietka	Urząd Miejski	2016	2017	400 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	Rekultywacja nieczystych ścieków odpadów w miejscowościach Rychnow i Strąpie	Urząd Miejski	2012	2017	300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.10	Uzbrojenie terenów na Osiedlu Górny Taras (budowa sieci kanalizacyjnej)	Urząd Miejski	2011	2016	1 230 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.11	Zaopatrzenie w wodę mieszkańców m. Okunie	Urząd Miejski	2015	2017	840 000,00	40 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	840 000,00

SKARBNIK MIASTA
MGR BUDWA PURCZALEK

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Barlinek na lata 2015-2023.

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Barlinek na lata 2015-2023 sporządzono w oparciu o:

1. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2014 r.” ogłoszone przez Ministra Finansów w dniu 7 października 2014 r.
2. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2014 r.” ogłoszone przez Ministra Finansów w dniu 7 października 2014 roku.

Założenia makroekonomiczne i czynniki wpływające na realistyczność prognozy:

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013, poz. 885 z późn. zm.) jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie. Zaleca się, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się przedstawionymi w niniejszym dokumencie wytycznymi dotyczącymi kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Przyjęcie innych założeń dla wskaźników makroekonomicznych od przedstawionych w wytycznych lub niespójnych z tymi założeniami, wymaga przedstawienia szczegółowego uzasadnienia takiego postępowania.

WPF została opracowana przy uwzględnieniu zaleceń Ministerstwa Finansów.

Najważniejsze wskaźniki prezentuje tabela.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CPI – dynamika średnioroczna	1,2	2,3	2,1	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4	2,3
PKB, dynamika realna	3,4	3,7	3,9	4,0	4,0	3,8	3,7	3,4	3,2

Prognozowane dochody i wydatki oraz przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu, a także spłatą długu opierają się na przewidywaniach, co do przyszłych warunków działania gminy, a nie na informacjach pewnych. Realistyczność WPF będzie zależała od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie: czynniki wewnętrzne to przede wszystkim polityka finansowa gminy i czynniki zewnętrzne to przede wszystkim: przebieg procesów gospodarczych w kraju (stopa bezrobocia, inflacja, poziom PKB, oprocentowanie kredytów bankowych itd.), regulacje prawne obowiązujące samorządy (w tym: stabilność prawa w zakresie gwarantowanych dochodów JST oraz adekwatność tych dochodów w stosunku do wyznaczonych ustawowo zadań; limity zadłużenia, limity wydatków na obsługę długu, zmiany stawek podatku VAT), lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu.

1. Dochody budżetu w latach 2015-2023: dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ufp, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. Określenie wartości ww. dochodów nastąpiło na podstawie szacunków dokonanych dla ważniejszych źródeł ich pochodzenia. Dochody bieżące (wykazane w załączniku Nr 1 poz. 1.1) - oszacowano przy uwzględnieniu podpisanych umów (porozumień) oraz danych historycznych i wskaźników makroekonomicznych, a także informacji z Ministerstwa Finansów i od dysponentów części budżetu państwa. Dochody bieżące są wielkością kształtującą zarówno wynik budżetu bieżącego, jak i limit obciążenia budżetu spłatami zadłużenia. Dochody majątkowe (wykazane w Załączniku Nr 1 poz. 1.2) obejmują dochody z tytułu sprzedaży majątku i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje (art. 235 ust. 3). W prognozie wyeksponowane

zostały jedynie dochody ze sprzedaży majątku, które podobnie jak dochody bieżące, stanowią wielkość uwzględnianą do obliczenia limitu obciążenia budżetu spłatami zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ufp. W 2015 roku uwzględniono także środki stanowiące refundacje wydatków poniesionych w latach ubiegłych na finansowanie projektów realizowanych przy udziale środków unijnych. Prognozując dochody roku 2015 uwzględniono wszystkie możliwe źródła dochodów własnych, potwierdzenia dotyczące dotacji na zadania zlecone i bieżące zadania własne Gminy. Katalog źródeł pozyskiwania dochodów jest otwarty. W zależności od zainteresowania na rynku nieruchomości mogą być korekty w pozycji prognozowanych wpływów z obrotu mieniem komunalnym. Dlatego też w ciągu roku można i trzeba uaktualniać stronę dochodową budżetu.

2. Wydatki budżetu w latach 2015-2023 (wykazane w załączniku Nr 1 poz. 2): zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ufp. Określenie wartości wydatków bieżących i wydatków majątkowych nastąpiło przy uwzględnieniu ograniczeń i limitów określonych w ufp. Proces planowania wydatków bieżących zdeterminowała obowiązująca regulacja art. 242 ufp, która wyklucza możliwość uchwalenia budżetu, w sytuacji, gdy planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych i pożyczek z lat ubiegłych). Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku. Praktycznie we wszystkich latach objętych prognozą, wydatki bieżące były równoważone z pominięciem nadwyżki z lat ubiegłych i wolnych środków, ze względu na brak podstaw do planowania tego rodzaju przychodów w trakcie roku. Sytuacja ta jest efektem dążenia do spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ufp.- relacja limituje obciążenie budżetu spłatami zadłużenia, obowiązuje od 2014 r., niemniej jednak należy zaznaczyć, że opiera się na średniej arytmetycznej z 3 lat poprzedzających rok planowany, stanowiącej różnicę między dochodami bieżącymi powiększonymi o dochody ze sprzedaży majątku a wydatkami bieżącymi. Dla 2015 r. będą to lata 2012-2014. Jest to okres, w którym wydatki bieżące na obsługę istniejącego i planowanego zadłużenia są wysokie ze względu na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia inwestycyjne. W celu spełnienia relacji z art. 243 ufp konieczne było ograniczenie pozostałych wydatków bieżących w okresie poprzedzających rok 2015. Rok 2015 zgodnie z art. 243 ma wpływ na lata 2016, 2017 i 2018, dokonano weryfikacji wydatków bieżących na 2015 r. w związku z art. 242 ufp. W efekcie zabezpieczono w budżecie 2015 r. minimum do funkcjonowania. Dalsze „ciągnięcia” wydatków nie są już obecnie możliwe. Należy wziąć pod uwagę, że wysokość wielu z nich jest niezależna od decyzji władz gminy. Przykładem są tu chociażby kryteria dotowania z budżetu niepublicznych i publicznych jednostek systemu oświaty oraz regulacja płac dla nauczycieli. Wzrost wydatków w tych obszarach nie znajduje pełnego pokrycia w subwencji oświatowej, która jest dochodem bieżącym. Gmina zobowiązana jest także do obligatoryjnego tworzenia w budżecie rezerwy ogólnej i rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe i wydatki w oświacie. Rezerwy te w najniższym ustawowym procencie stanowią wydatki bieżące w wysokości ok. 550.034 zł. W związku z powyższym konieczne stało się ograniczenie wzrostu wydatków bieżących i opracowanie prognozy według zaleceń Ministerstwa Finansów. W ciągu roku kwoty wydatków bieżących w kolejnych latach mogą ulec zmianie w poszczególnych grupach. W odniesieniu do wydatków na obsługę długu nie zakłada się żadnych stałych obwarowań w związku ze zmiennością wydatków w tej grupie wynikających z czynników zewnętrznych (m.in. zmiany oprocentowania). Wydatki obejmują odsetki i inne rozliczenia z bankami związane z zaciągniętym i planowanym długiem z tytułu kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, a także odsetki od kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Odsetki stanowią wielkości szacunkowe określone na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat istniejącego zadłużenia oraz kalkulacji nowych potrzeb kredytowych od 2015 r. Do wydatków roku 2015: przy planowaniu wydatków zostały wzięte pod uwagę reguły fiskalne, podpisane umowy na realizację zadań oraz zaplanowano wydatki niezbędne do funkcjonowania jst.

3. Wynik budżetu w latach 2015-2023 (wykazane w załączniku Nr 1 poz. 3) jest efektem wyżej przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków: w 2015 roku - różnica między prognozowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami jest ujemna. Zatem wynik finansowy budżetu Gminy jest deficytem budżetowym na kwotę 1.597.098 zł. Gmina nie osiągnęła wystarczających dochodów

bieżących na spłatę przypadających w 2015 zobowiązań w związku z tym proponuje się sfinansować z przychodów: zaciągniętych kredytów; w latach 2016-2023 jest to nadwyżka budżetu.

4. Przychody lat 2015-2023 (wykazane w załączniku Nr 1 poz. 4) w 2015 roku zaplanowano przychody wpływające na dług publiczny z przeznaczeniem na pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - przychody z kredytów. W kolejnych latach nie zaplanowano przychodów zwiększających dług publiczny, w latach 2016 – 2023 budżet jest zrównoważony.

5. Rozchody lat 2015-2023 (wykazane w załączniku Nr 1 poz. 5) zaplanowano przypadające do spłaty w roku 2015 raty pożyczki 75.000 zł, 1.000.000 zł na spłatę kredytu oraz wykup obligacji komunalnych 2.000.000 zł. zgodnie z harmonogramami spłat będącymi załącznikami do umów. Wysokości rozchodów w latach 2015- 2021 według podpisanych umów obrazuje poniższa tabela:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	OGÓLEM
kredyty/ pożyczki	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	52 632	0	427 632
pożyczka WFOŚiGW	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	52 632		427 632
obligacje	2 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	2 000 000	2 000 000	18 000 000
BS W-wa	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000			5 000 000
PKO BP Warszawa	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	500 000		5 500 000
PKO BP Warszawa		1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 500 000	2 000 000	7 500 000
kapitał do spłaty	2 075 000	3 075 000	3 075 000	3 075 000	3 075 000	2 052 632	2 000 000	

6. Długu publiczny w latach 2015-2023 (wykazane w załączniku Nr 1 poz. 6) zobowiązania gminy z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji w 2015 roku zaplanowane są w wysokości 22.614.730 zł, w tym z tytułu wykupu wierzytelności 363.084 zł. Zgodnie z zapisami „nowej” ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. począwszy od 2014 r. mają zastosowanie limity zadłużenia określone w art. 243-244. Na podstawie zawartych w nich zapisów nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o potencjalne spłaty kwot udzielonych poręczeń i gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relacja, o której mowa w art. 243 upf, limitująca zadłużenia dla Gminy Barlinek została wyliczona w poz. 9 załącznika Nr 1. Obciążenie budżetu spłatami zadłużenia, czyli lewa strona wzoru z art. 243 upf, tj. $(R+O)/D$, została obliczona w sposób następujący: spłata rat długoterminowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) + potencjalna spłata kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji / dochody ogółem. Pozycja $(Db+Sm-Wb)/D$ oblicza dla danego roku relację dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Ułamek ten służy do obliczenia prawej strony wzoru z art. 243 upf, czyli limitu obciążeń budżetu danego roku spłatami długu. Limit obciążenia budżetu spłatami zadłużenia, kosztami jego obsługi oraz potencjalnymi spłatami poręczeń i gwarancji w danym roku budżetowym stanowi średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji określonej w pozycji $(Db+Sm-Wb)/D$ dla danego roku. Im wyższy jest wynik budżetu bieżącego powiększony o dochody ze sprzedaży majątku tym większe możliwości zadłużania i inwestowania. Relacja z art. 243 upf stanowi różnicę pomiędzy pozycją limitu obciążenia budżetu spłatami zadłużenia a pozycją obciążenia budżetu spłatami zadłużenia. Docelowo może mieć wartości dodatnie lub równe „0” (zero). Do obliczenia relacji z art. 243 w 2015 r. przyjęto: dla 2014r. – wartości planowane na dzień 30 września 2014r., dla lat 2012-2013 wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

SEKRETARZ GMINY BARLINKA

3

mgr Ewa Paździak

BURMISTRZ

mgr inż. Zygmunta Siarkiewicza

UZASADNIENIE

do projektu uchwały w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Barlinek na lata 2015-2023.

Treść i forma wieloletniej prognozy finansowej jest zgodna z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U z 2013 r., poz. 86 ze zm.). Zgodnie z § 4. ust. 1 rozporządzenia, projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany oraz uchwały i zarządzenia w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednostka samorządu terytorialnego przekazuje do regionalnej izby obrachunkowej w formie dokumentu elektronicznego z wykorzystaniem aplikacji wskazanej przez Ministra Finansów w Biuletynie Informacji Publicznej, czyli systemu BeSTi@.

Zgodnie z harmonogramem przyjętym w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 - 2023 na 26 przedsięwzięć w 2014 zostało zakończonych 4, 8 będzie zakończonych w 2015, ale nie będzie uwidocznione w wfp gdyż straci status przedsięwzięcia – zgodnie z uofp przez przedsięwzięcia, należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3; umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym, które obejmują okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. W 2015 realizowanych będzie 5 zadań, pozostałe w kolejnych latach.

1. W załączniku nr 2 zostały wprowadzone nowe przedsięwzięcia w 2015 roku:

- 1) w programach, projektach lub zadaniach związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:
 - a) Lp. 1.1.2.1. **Modernizacja infrastruktury sportowej związanej z stadionem miejskim przy ul. Sportowej oraz boiskiem treningowym przy ul. Strzeleckiej w Barlinku** w 2015 r. nastąpi przygotowania dokumentacji projektowej. Szacowany koszt realizacji zadania to ok. 3.000.000 zł. Zakres zadania obejmował by wykonanie nowego obiektu zaplecza socjalno-administracyjnego dla stadionu lekkoatletyczno - piłkarskiego i kortów tenisowych wraz zagospodarowaniem terenu oraz szatni z zapleczem sanitarnohigienicznym, magazynowym, przyłączami wodociągowo-kanalizacyjnymi i zagospodarowaniem terenu dla boiska treningowego o sztucznej nawierzchni przy ul. Strzeleckiej. W 2015 r. przygotowana została by dokumentacja zadania, t.j.: 1) aktualizacja istniejącej dokumentacji dla zadania „Przebudowa stadionu miejskiego przy ul. Sportowej – Etap II”; 2) przygotowanie dokumentacji na budowę zaplecza dla boiska treningowego. Szacowany koszt dokumentacji to ok. 60.000 zł do poniesienia w roku 2015. Złożenie wniosku z miastem Prenzlau do aktualnie przygotowywanego programu INTERREG VA planowane jest do końca 2015 r. Realizacja zadania odbyła by się od 2016 do 2018 r. Szacowany koszt zadania to ok. 3.000.000 zł.
- 2) w programach, projektach lub zadaniach pozostałych (inne niż wymienione pkt.1):
 - a) Lp. 1.3.2.6 **Budowa świetlicy w miejscowości Lutówko** - mieszkańcy wsi Lutówko użytkują na potrzeby świetlicowe jak również klubu sportowego pomieszczenia należące do Spółdzielni Mieszkaniowej i są one zgodnie z ich wnioskami nie wystarczające dla ich potrzeb. Działania na rzecz budowy zostały już rozpoczęte w bieżącym roku Gmina planuje nabyć teren pod budowę świetlicy, na 2015 rok przewidziana jest realizacja dokumentacji. Realizacja zadania odbyła by się w 2017 roku. Na realizację tego zadania będziemy się starali przygotować wniosek o dofinansowanie z dostępnych Programów Pomocowych nowym okresie programowania.

2. W załączniku nr 2 została zwiększona wartość przedsięwzięcia w 2016 roku:

- 1) w programach, projektach lub zadaniach związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:
- Lp. 1.1.2.2 **Termomodernizacja obiektów publicznych w Barlinku** - kontynuacja zadania, w ramach zadania w roku 2015 przewiduje się wykonanie termomodernizacji obu budynków Przedszkola Miejskiego Nr 2 przy ul. Podwale 9 i 11 oraz rozpoczęcie termomodernizacji kompleksu przy ul. Kombatantów 3 (Szkoła Podstawowa Nr 4, Publiczne Gimnazjum Nr 2, Przedszkole Miejskie Nr 1), Ośrodka Pomocy Społecznej i sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej Nr 1 – w ramach tej inwestycji będą remontowane klatki schodowe w SP 1 i szatnie.

3. W załączniku nr 2 została zwiększona wartość przedsięwzięcia i przesunięto realizację na 2017 rok:

- 1) w programach, projektach lub zadaniach pozostałych (inne niż wymienione pkt.1):
- a) Lp. 1.3.2.2 **Budowa boiska wielofunkcyjnego w Rychnowie** - stan realizacji: gmina posiada dokumentację. Przesunięcie realizacji zadania wynika z tego iż Gmina w nowym okresie programowania będzie próbowała pozyskać środki na dofinansowanie tego zadania.

Barlinek, 14-11-2014

BURMISTRZ
mgr inż. Zbigniew Siarkowski

SKARBNIK BARLINKA

mgr Ewa Patrzalek