

7

**UCHWAŁA NR IV/14/2014  
RADY GMINY DRZYCIM  
z dnia 30 grudnia 2014 r.**

**zmieniająca Uchwałę XXIX/187/2013 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Drzycim na lata 2014 - 2021**

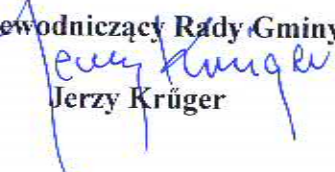
Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)<sup>1</sup> oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.)<sup>2</sup>, uchwała się co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XXIX/187/2013 Rady Gminy w Drzycimiu z dnia 17 grudnia 2013 roku, zmienionej Uchwałą Nr XXXI/205/2014 Rady Gminy Drzycim z dnia 25 marca 2014 r., Uchwałą Nr XXXII/220/2014 Rady Gminy Drzycim z dnia 27 maja 2014 r., Uchwałą Nr XXXIV/235/2014 Rady Gminy Drzycim z dnia 26 sierpnia 2014 r., Uchwałą Nr XXXVI/254/2014 Rady Gminy Drzycim z dnia 7 listopada 2014 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Drzycim.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

**Przewodniczący Rady Gminy**  
  
**Jerzy Krüger**

<sup>1</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2013 r., poz. 958; Dz. U. z 2013 r., poz. 1646; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 911; Dz.U. z 2014 r., poz. 1145.

<sup>2</sup> Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1518; Dz.U. z 2014 r., poz. 379; Dz.U. z 2014 r., poz. 1072.

## Uzasadnienie

1. W załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały wprowadzono następujące zmiany:
  - a) w roku 2014 uaktualniono plan dochodów i wydatków zgodnie z wartościami przyjętymi w uchwale budżetowej,
  - b) zaktualizowano wydatki bieżące i majątkowe,
  - c) w roku 2014 uaktualniono wartości zgodnie z wartościami przedsięwzięć zawartymi w załączniku Nr 2.
  
2. W załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały wprowadzono następujące zmiany:
  - a) Zmniejszono wartość zadania pn.: „Przebudowa dróg gminnych ulice: Brzozowa, Miodowa, Szkolna, Świerkowa w miejscowości Gródek – Poprawa warunków transportu i komunikacji” w roku 2014 o kwotę 22.000,00 zł, zgodnie ze zmianami zawartymi w uchwale zmieniającej budżet.
  - b) Zmniejszono wartość zadania pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Drzycim (Drzycim, Wery, Gródek)” w roku 2014 o kwotę 82.000,00 zł, zgodnie ze zmianami zawartymi w uchwale zmieniającej budżet.
  - c) Zaktualizowano wartość łącznych nakładów finansowych i limitów zobowiązań w okresie prognozy.

Przewodniczący Rady Gminy

  
Jerzy Krüger

## **Część opisowa do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 do 2021 dla Gminy Drzycim**

Zmiany do Wieloletniej prognozy finansowej gminy Drzycim na lata 2014-2021 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Wykonania budżetu za rok 2011, 2012 i wykonania roku 2013.
2. Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowanych przez Ministerstwo Finansów.
3. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera prognozę dochodów, przychodów, wydatków bieżących i inwestycyjnych, a także rozchodów. W skład wieloletniej prognozy finansowej wchodzi rozszerzona wersja prognozy kwoty długu, wieloletni plan inwestycyjny, objaśnienia przyjętych wartości oraz limity wydatków na programy i projekty realizowane ze środków funduszy strukturalnych.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Drzycim opracowano na lata 2014-2021. Określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2017. Prognozę kwoty długu sporządzono na lata 2014-2021 tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wykonanie w latach 2011, 2012 i 2013 przyjęto wg wartości ze sprawozdań rocznych: Rb-27S, Rb-28S oraz Rb-NDS.

Plan 3 kwartał 2013 rok

Przyjęte wartości są zgodne ze sprawozdaniami za 3 kwartał: Rb-27S, Rb-28S oraz Rb-NDS.

Na kwotę długu na koniec 2013 roku składają się:

### **a) kredyty:**

1. z Banku Spółdzielczego w Osiu oraz Gospodarczego Banku Wielkopolski S.A. w Poznaniu na sfinansowanie inwestycji, kredyt zaciągnięto w 2010 roku w kwocie 3.000.000,00 zł, na koniec 2013 roku pozostanie do spłaty 2.100.000,00 zł, całość spłacona zostanie w 2020 roku.
2. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie występującego w roku 2010 deficytu budżetu, kredyt zaciągnięto w 2010 roku w kwocie 1.100.000,00 zł, na koniec 2013 roku pozostanie do spłaty 852.500,00 zł, całość spłacona zostanie w 2021 roku.
3. z Banku Spółdzielczego w Osiu na sfinansowanie zadania pn. „Budowa wielozadaniowych boisk sportowych w Drzycimiu”, kredyt zaciągnięto w 2012 roku w kwocie 300.000,00 zł, na koniec 2013 roku pozostanie do spłaty 225.000,00 zł całość spłacona zostanie w 2016 roku.

### **b) pożyczki:**

1. z WFOŚiGW w Toruniu na Termomodernizację Publicznego Gimnazjum w Gródku, pożyczkę zaciągnięto w 2009 roku w kwocie 204.780,33 zł, na koniec 2013 roku pozostanie do spłaty 90.120,33 zł, całość spłacona zostanie w 2016 roku.

## Prognozy na lata 2014 – 2021:

W 2014 roku planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2014.

Planowane dochody budżetu na 2014 r. po zmianie stanowią wielkość **16.083.796,33 zł**, w tym:

<b>a) dochody bieżące w wysokości</b>	<b>15.285.666,33 zł</b>
- dotacje na zadania zlecone	2.596.992,67 zł
- dotacje na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1.500,00 zł
- dotacje na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	29.600,68 zł
- dotacje na zadania własne	789.068,00 zł
- subwencje z budżetu państwa	5.696.509,00 zł
- dotacja na realizację zadań finansowanych z udziałem środków UE	173.280,82 zł
- dochody własne gminy	5.967.676,16 zł
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	31.039,00 zł
<b>b) dochody majątkowe w wysokości</b>	<b>798.130,00 zł</b>
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	711.423,00 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	86.707,00 zł.

Planowane wydatki budżetu na 2014 r. po zmianie stanowią wielkość **17.467.082,74 zł**, w tym:

<b>a) wydatki bieżące w wysokości, w tym:</b>	<b>14.776.342,92 zł</b>
- wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10.466.216,08 zł
- wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	6.713.658,58 zł
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3.752.557,50 zł
- dotacje	858.417,71 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.069.043,69 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE	192.665,44 zł
- wydatki na obsługę długu	190.000,00 zł
<b>b) wydatki majątkowe w wysokości</b>	<b>2.690.739,82 zł</b>
- w tym inwestycyjne	2.690.739,82 zł

W przychodach roku 2014 ujęto wolne środki w kwocie 974.549,46 zł, które wynikają ze sprawozdania Rb-NDS za 2013 rok, a także bilansu z wykonania budżetu za 2013 rok. Z wolnych środków zostanie pokryty deficyt w kwocie 456.789,46 zł, spłaty rat z tytułów zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 517.760,00 zł. Deficyt wynosi 1.383.286,41 zł.

Zaciągnięto trzy kredyty długoterminowe i dwie pożyczki długoterminowe, a także pożyczkę krótkoterminową na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W szczegółach wygląda to następująco:

LP.	WYSZCZEGÓNIENIE	KWOTA W ZŁ	NAZWA ZADANIA INWESTYCYJNEGO
1	Kredyt długoterminowy	290.000,00	Zagospodarowanie centrum wsi Drzycim
2	Kredyt długoterminowy	282.658,03	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek, ulice: Miodowa, Brzozowa, Świerkowa, Szkolna – I etap, ul. Szkolna
3	Kredyt długoterminowy	95.000,00	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Gródek, ulice: Miodowa, Brzozowa, Świerkowa, Szkolna – II etap, ul. Miodowa
4	Pożyczka długoterminowa	138.838,92	Rozbudowa sieci wodociągowej w gminie Drzycim (Drzycim, Wery, Gródek) – I etap Gródek
5	Pożyczka długoterminowa	120.000,00	Termomodernizacja budynku komunalnego przy ul. Dworcowej 20 w miejscowości Drzycim
6	Pożyczka krótkoterminowa na wyprzedzające finansowanie	400.000,00	Zagospodarowanie centrum wsi Drzycim

W 2015 roku dochody ogółem wzrosną. Planuje się uzyskać wysokie dochody majątkowe z tytułu dofinansowania realizacji zadania pn.: „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych w Sierosławku – Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko – pomorskim na cele przyrodnicze”. Planuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik PKB (103,8%), który stanowi załącznik do Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które są opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów.

Ponadto wydatki ulegną zmniejszeniu, zarówno bieżące jak i majątkowe. Planuje się znaczne zmniejszenie wydatków bieżących z powodu reorganizacji instytucji kultury w gminie oraz ograniczenie innych bieżących wydatków (zamrożenie płac, zmniejszenie środków dla stowarzyszeń). Uaktualniono wartość przedsięwzięć i dane uzupełniające dotyczące realizacji wydatków majątkowych finansowanych środkami z Unii Europejskiej.

W 2016 roku planuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik PKB (104,3%), który stanowi załącznik do Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które są opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów.

Planuje się sprzedaż mieszkania w budynku komunalnym za kwotę 10.000 zł.

Zaplanowano również nieznaczny spadek wydatków bieżących, w stosunku do roku poprzedniego co jest konsekwencją polityki oszczędnościowej gminy. W roku 2016 prognozy nie jest zachowana zasada zbilansowania budżetu mówiąca o tym, że suma dochodów i przychodów powinna się równać sumie wydatków i rozchodów, jednakże konstruując prognozę przyjęto, że dane powinny być realistyczne dlatego nie zawyżano wydatków tylko jeżeli nie było potrzeb wykazywano nadwyżkę budżetową. Zakłada się, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona w miarę potrzeb na spłaty zobowiązań i wydatki majątkowe, a jeżeli nie zostanie w pełni wykorzystana to wejdzie w nadwyżkę budżetową lat kolejnych.

W 2017 roku planuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik PKB (104,3%), który stanowi załącznik do Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które są opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących. W roku 2017 prognozy nie jest zachowana zasada zbilansowania budżetu mówiąca o tym, że suma dochodów i przychodów powinna się równać sumie wydatków i rozchodów, jednakże konstruując prognozę przyjęto, że dane powinny być realistyczne dlatego nie zawyżano wydatków tylko jeżeli nie było potrzeb wykazywano nadwyżkę budżetową. Zakłada się, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona w miarę potrzeb na spłaty zobowiązań i wydatki majątkowe, a jeżeli nie zostanie w pełni wykorzystana to wejdzie w nadwyżkę budżetową lat kolejnych.

W 2018 roku planuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik PKB (104,1%), który stanowi załącznik do Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które są opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1,3%. W roku 2018 prognozy nie jest zachowana zasada zbilansowania budżetu mówiąca o tym, że suma dochodów i przychodów powinna się równać sumie wydatków i rozchodów, jednakże konstruując prognozę przyjęto, że dane powinny być realistyczne dlatego nie zawyżano wydatków tylko jeżeli nie było potrzeb wykazywano nadwyżkę budżetową. Zakłada się, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona w miarę potrzeb na spłaty zobowiązań i wydatki majątkowe, a jeżeli nie zostanie w pełni wykorzystana to wejdzie w nadwyżkę budżetową lat kolejnych.

W 2019 roku planuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik PKB (103,8%), który stanowi załącznik do Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które są opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1,5%. W roku 2019 prognozy nie jest zachowana zasada zbilansowania budżetu mówiąca o tym, że suma dochodów i przychodów powinna się równać sumie wydatków i rozchodów, jednakże konstruując prognozę przyjęto, że dane powinny być realistyczne dlatego nie zawyżano wydatków tylko jeżeli nie było potrzeb wykazywano nadwyżkę budżetową. Zakłada się, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona w miarę potrzeb na spłaty zobowiązań i wydatki majątkowe, a jeżeli nie zostanie w pełni wykorzystana to wejdzie w nadwyżkę budżetową lat kolejnych.

W 2020 roku planuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik PKB (103,3%), który stanowi załącznik do Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które są opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 1,6%. W roku 2020 prognozy nie jest zachowana zasada zbilansowania budżetu mówiąca o tym, że suma dochodów i przychodów powinna się równać sumie wydatków i rozchodów, jednakże konstruując prognozę przyjęto, że dane powinny być realistyczne dlatego nie zawyżano wydatków tylko jeżeli nie było potrzeb wykazywano nadwyżkę budżetową. Zakłada się, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona w miarę potrzeb na spłaty zobowiązań i wydatki majątkowe, a jeżeli nie zostanie w pełni wykorzystana to wejdzie w nadwyżkę budżetową lat kolejnych.

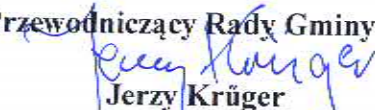
W 2021 roku planuje się wzrost dochodów bieżących o wskaźnik PKB (103,2%), który stanowi załącznik do Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, które są opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 2,03%. W roku 2021 prognozy nie jest zachowana zasada zbilansowania budżetu mówiąca o tym, że suma dochodów i przychodów powinna się równać sumie wydatków i rozchodów, jednakże konstruując prognozę przyjęto, że dane powinny być realistyczne dlatego nie zawyżano wydatków tylko jeżeli nie było potrzeb wykazywano nadwyżkę budżetową. Zakłada się, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona w miarę potrzeb na spłaty zobowiązań i wydatki majątkowe, a jeżeli nie zostanie w pełni wykorzystana to wejdzie w nadwyżkę budżetową lat kolejnych.

W latach 2017-2021 nie planuje się żadnych dochodów majątkowych.

W latach 2016 – 2021 zakłada się, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona w miarę potrzeb na spłaty zobowiązań i wydatki majątkowe, a jeżeli nie zostanie w pełni wykorzystana to wejdzie w nadwyżkę budżetową lat kolejnych.

W latach 2015 – 2021 zakłada się wydatki majątkowe zawarte w wykazie przedsięwzięć, a także jednoroczne niezbędne do sprawnego działania gminy. W latach 2018 - 2021 zakłada się tylko realizację wydatków majątkowych jednorocznych związanych z niezbędnymi modernizacjami dróg i budynków komunalnych. Niewykorzystane środki pozostają w nadwyżce budżetowej. W wieloletniej prognozie starano się przedstawiać przedsięwzięcia realistycznie, których realizacja przypadła w latach 2014 – 2018.

W latach 2016 – 2021 prognozy nie jest zachowana zasada zbilansowania budżetu mówiąca o tym, że suma dochodów i przychodów powinna się równać sumie wydatków i rozchodów, jednakże konstruując prognozę przyjęto, że dane powinny być realistyczne dlatego nie zawyżano wydatków tylko jeżeli nie było potrzeb wykazywano nadwyżkę budżetową.

Przewodniczący Rady Gminy  
  
Jerzy Krüger