

ZARZĄDZENIE NR 19 / 15  
WÓJTA GMINY DUSZNIKI  
z dnia 12 marca 2015r.

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata  
2015 - 2021.**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz.U.2013.885 – j.t. ze zm./, Wójt Gminy Duszniki, zarządza, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr III/8/14 Rady Gminy Duszniki z dnia 30.12.2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Duszniki na lata 2015 – 2021, zmienionej uchwałami Nr IV/14/15 z dnia 27.01.2015r., Nr V/21/2015 z dnia 24.02.2015r.; wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 zmienia się:

„§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Duszniki na lata 2015 – 2021 obejmującą:

- 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, zgodnie z załącznikiem nr 1 do WPF.
- 2) założenia do zmian WPF.”

2) Załącznik nr 1 do uchwały zmienia się odpowiednio jak załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
WÓJTA  
Roman Boguś

**Załącznik nr 1 do Zarządzenia o Wieloletniej Prognozie Finansowej**

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego**

Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>1. Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>24 592 370</b>	<b>24 130 000</b>	<b>24 465 165</b>	<b>24 400 000</b>	<b>24 400 000</b>	<b>24 400 000</b>	<b>24 900 000</b>
1.1 Dochody bieżące, w tym:	24 153 071	24 130 000	24 465 165	24 400 000	24 400 000	24 400 000	24 900 000
1.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 807 169	3 800 000	3 865 165	3 800 000	3 800 000	3 800 000	4 000 000
1.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	200 000	450 000	500 000	500 000	500 000	500 000	600 000
1.1.3 Podatki i opłaty, w tym:	7 907 576	7 600 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000	7 700 000
1.1.3.1 z podatku od nieruchomości	4 800 000	4 600 000	4 700 000	4 700 000	4 700 000	4 700 000	4 700 000
1.1.4 Dochody z tytułu subwencji ogólnej	8 809 464	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 600 000
1.1.5 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 927 562	3 450 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 600 000	3 700 000
1.2 Dochody majątkowe, w tym:	439 299	0	0	0	0	0	0
1.2.1 ze sprzedaży majątku	120 000	0	0	0	0	0	0
1.2.2 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	319 299	0	0	0	0	0	0
<b>2. Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>26 438 502</b>	<b>22 800 000</b>	<b>22 492 224</b>	<b>22 160 294</b>	<b>21 640 000</b>	<b>21 800 000</b>	<b>24 359 856</b>
2.1 Wydatki bieżące, w tym	21 906 157	21 800 000	21 100 000	21 100 000	21 100 000	21 100 000	21 200 000
2.1.1 z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2 na spłatę przyjętych zobowiązań szpox przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3 wydatki na obsługę długu, w tym:	300 000	240 000	200 000	180 000	160 000	140 000	120 000
2.1.3.1 odsetki i dyskonto określone w art.243 ust.1 ustawy, w tym:	300 000	240 000	200 000	180 000	160 000	140 000	120 000
2.1.3.1.1 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0
2.2 Wydatki majątkowe	4 532 345	1 000 000	1 392 224	1 060 294	540 000	700 000	3 159 856
<b>3. Wynik budżetu (1-2)</b>	<b>-1 846 132</b>	<b>1 330 000</b>	<b>1 972 941</b>	<b>2 239 706</b>	<b>2 760 000</b>	<b>2 600 000</b>	<b>540 144</b>
4. Przychody budżetu	4 000 000	770 144	0	0	0	0	0
4.1 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0
4.2 Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ufp, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0

4.3 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	4 000 000	770 144	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu	1 846 132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4 Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Rozchody budżetu, w tym:	2 153 868	2 100 144	1 972 941	2 239 706	2 760 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	540 144	540 144	540 144
5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 153 868	2 100 144	1 972 941	2 239 706	2 760 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	540 144	540 144	540 144
5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy, w tego:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art.243 ust.3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art.243 ust.3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art.243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Kwota długu	11 442 791,35	10 112 791	8 139 850	5 900 144	3 140 144	540 144	540 144	540 144	540 144	540 144	0	0	0
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez Jst zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych od sektora finansów publicznych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 246 914	2 330 000	3 365 165	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000
8.2 Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	2 246 914	2 330 000	3 365 165	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1 Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez Jst i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9,98%	9,70%	8,88%	9,92%	11,97%	11,23%	11,23%	11,23%	11,23%	11,23%	2,65%	2,65%	2,65%
9.2 Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez Jst, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9,98%	9,70%	8,88%	9,92%	11,97%	11,23%	11,23%	11,23%	11,23%	11,23%	2,65%	2,65%	2,65%
9.3 Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.4 Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez Jst, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9,98%	9,70%	8,88%	9,92%	11,97%	11,23%	11,23%	11,23%	11,23%	11,23%	2,65%	2,65%	2,65%
9.5 Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,62	9,66	13,75	13,52	13,52	13,52	13,52	13,52	13,52	13,52	14,86	14,86	14,86
9.6 Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	13,30	13,19	9,82	11,01	12,31	13,60	13,60	13,60	13,60	13,60	13,52	13,52	13,52

9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	13,78	13,67	10,30	11,01	12,31	13,60	13,52
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	1 330 000	1 972 941	2 239 706	2 760 000	2 600 000	540 144
11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 618 992	9 800 000	9 800 000	9 800 000	9 800 000	9 800 000	9 900 000
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	2 532 556	2 493 000	2 493 000	2 493 000	2 493 000	2 493 000	2 573 000
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, w tym:	4 000 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000
11.3.1	bieżące	200 000	0	0	0	0	0	0
11.3.2	majątkowe	3 800 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 500 000	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	732 345	1 000 000	1 392 224	1 060 294	540 000	700 000	3 159 856
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	336 000	0	0	0	0	0	0
12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1	środki określone w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1.1	środki określone w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	307 299	0	0	0	0	0	0
12.2.1	środki określone w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:	307 299	0	0	0	0	0	0
12.2.1.1	środki określone w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	307 299	0	0	0	0	0	0
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
12.3.1	finansowane środkami określone w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0
12.3.2	wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0

12.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1 finansowane środkami określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.2 wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5 Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.2 Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1.01.2013r. 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:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7 Przychody z tyt. 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:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8 Przychody z tyt. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1.01.2013r. 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:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty po spozor oraz pokrycia ujemnego wyniku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>14. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie</b>	X					X				X				X			X
14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w poz. 5.1., wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 878 703			1 494 979		1 507 776		1 337 784		1 400 000		800 000					
14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0			0		0		0		0		0		0		0	0
14.3 Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0			0		0		0		0		0		0		0	0
14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	0			0		0		0		0		0		0		0	0
14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0			0		0		0		0		0		0		0	0
14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0			0		0		0		0		0		0		0	0
14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0			0		0		0		0		0		0		0	0
<b>15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych, w tym:</b>	X			X		X		X		X		X		X		X	X
15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0			0		0		0		0		0		0		0	0
15.1.1 środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0			0		0		0		0		0		0		0	0
15.2 Wydatki bieżące z tyt. świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0			0		0		0		0		0		0		0	0
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonych w ... ustawie.	X			X		X		X		X		X		X		X	X
16.1 Stopień niezachowania realizacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2	-			-		-		-		-		-		-		-	-
16.2 Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7	-			-		-		-		-		-		-		-	-
16.3 Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1	-			-		-		-		-		-		-		-	-

## Założenia do zmian WPF

W załączniku nr 1 dla roku 2015 Wieloletniej Prognozy Finansowej zmieniono (zmniejszono) kwotę długu (wiersz 6) i na koniec roku planuje się dług w wysokości 11.442.791,35 zł. W związku z tym zmniejszyła się kwota długu w latach 2016 – 2021.

W załączniku nr 1 dla lat 2015 - 2017 Wieloletniej Prognozy Finansowej zmieniony został dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (wiersz 9.6.1). Powyższe zmiany obliczone są w oparciu o wykonanie roku 2014.

W załączniku nr 1 dla roku 2015 Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększono kwotę wydatków majątkowych w formie dotacji (wiersz 11.6) o 36.000,00 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest zachowana.

Wskaźnik spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. jest zachowany.

Wskaźnik spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. jest zachowany.

  
WÓP T  
Roman Boguś