

ZARZĄDZENIE NR 8/2013
WÓJTA GMINY WIELKIE OCZY

z dnia 5 lutego 2013 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wielkie Oczy na lata 2013-2019

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.) oraz art. 229, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) **Wójt Gminy Wielkie Oczy zarządza co następuje:**

§ 1. W związku z podjęciem przez Radę Gminy Wielkie Oczy:

- Uchwały Nr XXIII/01/2013 z dnia 05 lutego 2013 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Wielkie Oczy na 2013 r. oraz wprowadzeniem Zarządzeń Wójta Gminy Wielkie Oczy:
 - Nr 2/2013 z dnia 08 stycznia 2013 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2013 rok w związku z przeniesieniami wydatków budżetowych między paragrafami klasyfikacji budżetowej,
 - Nr 6/2013 z dnia 28 stycznia 2013 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy na 2013 rok w związku z przeniesieniami wydatków budżetowych między paragrafami klasyfikacji budżetowej,
 - dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wielkie Oczy oraz w prognozie kwoty długu na lata 2013-2019, określonych w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXII/57/2012 Rady Gminy Wielkie Oczy z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielkie Oczy,
- 1) zwiększa się dochody bieżące na 2013 r. o kwotę 17.000,00 zł,
 - 2) zwiększa się dochody majątkowe na 2013 r. o kwotę 63.723,00 zł,
 - 3) zwiększa się wydatki bieżące na 2013 r. o kwotę 164.370,00 zł,
 - 4) zmniejsza się wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2013 r. o kwotę 58.582,00 zł,
 - 5) zmniejsza się wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST na 2013 r. o kwotę 42.000,00 zł,
 - 6) zwiększa się wydatki majątkowe na 2013 r. o kwotę 1.511.960,00 zł,
 - 7) zwiększa się wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 na 2013 r. o kwotę 50.000,00 zł,
 - 8) ustala się deficyt budżetu Gminy Wielkie Oczy na 2013 rok na kwotę 1.041.857,00 zł,
 - 9) wskazuje się, że źródłem sfinansowania deficytu budżetu Gminy Wielkie Oczy na 2013 rok będzie przychód pochodzący z długoterminowego kredytu bankowego,
 - 10) ustala się przychody budżetu Gminy Wielkie Oczy na 2013 rok na kwotę 1.595.607,00 zł.

§ 2. Określa się wieloletnia prognozę finansową Gminy Wielkie Oczy wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2019 w brzmieniu jak załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia, na który składa się tabela główna oraz objaśnienia do wprowadzonych zmian.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Wielkie Oczy na lata 2013 – 2019**

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wielkie Oczy dokonuje się dla roku 2013 w związku ze zmianą wyniku budżetu Gminy Wielkie Oczy.

Uchwałą Rady Gminy Nr XXIII/01/2013 z dnia 05 lutego 2013 r. zmniejsza się nadwyżkę budżetu o kwotę 553.750,00 zł i ustala się deficyt budżetu Gminy w kwocie 1.041.857,00 zł. Źródłem pokrycia powstałego deficytu planuje się przychód pochodzący z długoterminowego kredytu bankowego w kwocie 1.595.607,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 1.041.857,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 553.750,00 zł

W tabeli WPF w 2013 roku uaktualniono wartości wydatków bieżących w związku z podjętymi zarządzeniami Wójta Gminy Wielkie Oczy na 2013 rok:

- Zarządzenie Nr 2/2013 Wójta Gminy Wielkie Oczy z dnia 08 stycznia 2013 r.
- Zarządzenie Nr 6/2013 Wójta Gminy Wielkie Oczy z dnia 28 stycznia 2013 r.

W związku z powyższymi zmianami w budżecie gminy na 2013 rok nastąpiły zmiany:

- 1) zwiększa się dochody bieżące na 2013 r. o kwotę 17.000,00 zł
- 2) zwiększa się dochody majątkowe na 2013 r. o kwotę 63.723,00 zł
- 3) zwiększa się wydatki bieżące na 2013 r. o kwotę 164.370,00 zł
- 5) zmniejsza się wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na 2013 r. o kwotę 58.582,00 zł
- 5) zmniejsza się wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST na 2013 r. o kwotę 42.000,00 zł
- 6) zwiększa się wydatki majątkowe na 2013 r. o kwotę 1.511.960,00 zł
- 7) zwiększa się wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 o kwotę 50.000,00 zł
- 6) ustala się deficyt budżetu Gminy Wielkie Oczy na 2013 rok na kwotę 1.041.857,00 zł
- 5) wskazuje się, że źródłem sfinansowania deficytu budżetu Gminy Wielkie Oczy na 2013 rok będzie przychód pochodzący z długoterminowego kredytu bankowego
- 6) ustala się przychody budżetu Gminy Wielkie Oczy na 2013 rok na kwotę 1.595.607,00 zł

Długoterminowy kredyt w wysokości 1.595.607,00 zł planowany jest na okres 6 lat. Spłatę w/w kredytu planuje się w wysokości 265.934,50 zł rocznie ze spłatą na lata 2014-2019.

W związku z powyższymi zmianami rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów w poszczególnych latach prognozy przedstawiają się następująco: 2013 – 553.750,00 zł, 2014 – 819.684,50 zł, 2015 – 819.684,50 zł, 2016 – 619.684,50 zł, 2017 – 347.184,50 zł, 2018 – 347.184,50 zł, 2019 – 347.184,50 zł.

Zmiennie uległa również kwota długu, która dla poszczególnych lat przedstawia się następująco: 2013 – 3.300.607,00 zł, 2014 – 2.480.922,50 zł, 2015 – 1.661.238,00 zł, 2016 – 1.041.553,50 zł, 2017 – 694.369,00 zł, 2018 – 347.184,50 zł, 2019 – 0,00.

W latach 2014-2019 w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wielkie Oczy zmianie uległy dochody bieżące. Wynik budżetu w kolejnych latach prognozy 2014-2019 stanowi nadwyżkę budżetu Gminy z przeznaczeniem na spłatę rat zaciągniętych kredytów długoterminowych. Kwoty nadwyżki w poszczególnych

latach prognozy przedstawiają się następująco: 2014 – 819.684,50 zł, 2015 – 819.684,50 zł, 2016 – 619.684,50 zł, 2017 – 347.184,50 zł, 2018 – 347.184,50 zł, 2019 – 347.184,50 zł

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy o relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 następuje tylko i wyłącznie w roku 2013, gdzie wspomniany wskaźnik podawany jest wyłącznie informacyjnie. Poczynając od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia.

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	Dochody ogółem, z tego:	11 465 028,00	11 931 444,50	12 246 678,78	12 576 019,50	12 915 722,50	13 256 047,50	13 608 266,50
1a	dochody bieżące, w tym:	10 304 109,00	11 271 442,50	11 568 196,78	11 878 540,50	12 198 713,50	12 518 962,50	12 850 543,50
1ae u	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	1 160 919,00	660 002,00	678 482,00	697 479,00	717 009,00	737 085,00	757 723,00
1c	ze sprzedaży majątku	526 806,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1de	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	570 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	570 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	9 721 088,00	9 834 792,00	10 110 166,00	10 393 251,00	10 684 262,00	10 983 421,00	11 290 957,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 883 533,60	5 069 768,00	5 196 513,00	5 326 426,00	5 459 587,00	5 596 076,00	5 735 978,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 661 152,00	1 745 731,00	1 789 374,00	1 834 108,00	1 879 961,00	1 926 960,00	1 975 134,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	22 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2fl	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	1 743 940,00	2 096 652,50	2 136 512,78	2 182 768,50	2 231 460,50	2 272 626,50	2 317 309,50
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 743 940,00	2 096 652,50	2 136 512,78	2 182 768,50	2 231 460,50	2 272 626,50	2 317 309,50
7	Splata i obsługa długu, z tego:	714 750,00	989 684,50	949 684,50	709 684,50	397 184,50	377 184,50	362 184,50

7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	553 750,00	819 684,50	819 684,50	619 684,50	347 184,50	347 184,50	347 184,50
7a1	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	161 000,00	170 000,00	130 000,00	90 000,00	50 000,00	30 000,00	15 000,00
7b1	odsetki i dyskonto	161 000,00	120 000,00	90 000,00	55 000,00	25 000,00	12 000,00	8 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 029 190,00	1 106 968,00	1 186 828,28	1 473 084,00	1 834 276,00	1 895 442,00	1 955 125,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 624 797,00	1 106 968,00	1 186 828,28	1 473 084,00	1 834 276,00	1 895 442,00	1 955 125,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	519 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	769 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10b 1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	570 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 595 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 041 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	3 300 607,00	2 480 922,50	1 661 238,00	1 041 553,50	694 369,00	347 184,50	0,00
13a	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	0,00	819 684,50	819 684,50	619 684,50	347 184,50	347 184,50	347 184,50
17	Wartość przejętych zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a	od spzoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17b	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17c	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17d	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17f	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17g	na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	28,79%	20,79%	13,56%	8,28%	5,38%	2,62%	0,00%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	28,79%	20,79%	13,56%	8,28%	5,38%	2,62%	0,00%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	6,23%	7,88%	7,43%	5,36%	2,88%	2,71%	2,61%

19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	6,23%	7,88%	7,43%	5,36%	2,88%	2,71%	2,61%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	8,28%	11,04%	11,25%	11,49%	11,73%	11,73%	11,72%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	5,27%	8,60%	8,87%	10,19%	11,26%	11,49%	11,65%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	5,27%	8,60%	8,87%	10,19%	11,26%	11,49%	11,65%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	6,23%	7,88%	7,43%	5,36%	2,88%	2,71%	2,61%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	6,23%	7,88%	7,43%	5,36%	2,88%	2,71%	2,61%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
23	Dochody bieżące	10 304 109,00	11 271 442,50	11 568 196,78	11 878 540,50	12 198 713,50	12 518 962,50	12 850 543,50
24	Wydatki bieżące razem	9 882 088,00	10 004 792,00	10 240 166,00	10 483 251,00	10 734 262,00	11 013 421,00	11 305 957,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	422 021,00	1 266 650,50	1 328 030,78	1 395 289,50	1 464 451,50	1 505 541,50	1 544 586,50
26	Dochody ogółem	11 465 028,00	11 931 444,50	12 246 678,78	12 576 019,50	12 915 722,50	13 256 047,50	13 608 266,50
27	Wydatki ogółem	12 506 885,00	11 111 760,00	11 426 994,28	11 956 335,00	12 568 538,00	12 908 863,00	13 261 082,00
28	Wynik budżetu	-1 041 857,00	819 684,50	819 684,50	619 684,50	347 184,50	347 184,50	347 184,50
29	Przychody budżetu	1 595 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu	553 750,00	819 684,50	819 684,50	619 684,50	347 184,50	347 184,50	347 184,50

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.
** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.