

ZARZĄDZENIE Nr 282/2014
WÓJTA GMINY RUDNIK
z dnia 30 kwietnia 2014r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 roku, poz. 594 z późn. zm.) art. 229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013r., poz.885 z późn. zm.)

WÓJT GMINY
zarządza:

§ 1

1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rudnik w zakresie lat 2014 do 2021 poprzez wprowadzenie nowych zapisów - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Zmienia się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia,.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



W Ó J T
mgr Alojzy Pieruszka

UZASADNIENIE

Zmiany wieloletniej prognozy finansowej dokonuje się na podstawie wcześniej wprowadzonych zmian w budżecie, w tym Uchwałą Nr XL/320/2014 Rady Gminy Rudnik z dnia 23 kwietnia 2014r. oraz zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonanych Uchwałą Nr XL/319/2014 Rady Gminy Rudnik z dnia 23 kwietnia 2014r.

Wyszczególnienie	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
Dochoły ogółem	17 983 414,14	15 767 922,00	16 240 960,00	16 728 189,00	17 230 035,00	17 746 936,00	18 279 344,00	18 827 724,00
Dochoły bieżące	15 890 414,14	15 767 922,00	16 240 960,00	16 728 189,00	17 230 035,00	17 746 936,00	18 279 344,00	18 827 724,00
dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 848 422,00	1 903 875,00	1 960 991,00	2 019 821,00	2 080 416,00	2 142 828,00	2 207 113,00	2 273 326,00
dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatki i opłaty	3 351 950,00	3 452 509,00	3 556 084,00	3 662 767,00	3 772 650,00	3 885 830,00	4 002 405,00	4 122 477,00
z podatku od nieruchomości	1 230 000,00	1 266 900,00	1 304 907,00	1 344 054,00	1 384 376,00	1 425 907,00	1 468 684,00	1 512 745,00
z subwencji ogólnej	8 501 074,00	8 756 106,00	9 018 789,00	9 289 353,00	9 568 034,00	9 855 075,00	10 150 727,00	10 455 249,00
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	864 098,00	890 021,00	916 722,00	944 224,00	972 551,00	1 001 728,00	1 031 780,00	1 062 733,00
Dochody majątkowe, w tym	2 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ze sprzedaży majątku	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 793 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki ogółem	20 371 322,81	14 954 978,00	15 432 586,00	15 939 783,33	16 481 328,98	17 058 732,00	17 838 840,00	18 692 009,00
Wydatki bieżące, w tym:	14 972 834,95	14 446 996,00	14 880 406,00	15 326 818,00	15 786 623,00	16 260 222,00	16 748 029,00	17 250 470,00
z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 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	0,00
wydatki na obsługę długu, w tym:	330 000,00	280 000,00	235 000,00	191 000,00	147 000,00	105 000,00	64 000,00	27 000,00
odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	330 000,00	280 000,00	235 000,00	191 000,00	147 000,00	105 000,00	64 000,00	27 000,00
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 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	0,00
wydatki na obsługę długu, w tym:	330 000,00	280 000,00	235 000,00	191 000,00	147 000,00	105 000,00	64 000,00	27 000,00
odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	330 000,00	280 000,00	235 000,00	191 000,00	147 000,00	105 000,00	64 000,00	27 000,00
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe	5 398 487,86	507 982,00	552 180,00	612 965,33	694 705,98	798 510,00	1 090 811,00	1 441 539,00
Wynik budżetu	-2 387 908,67	812 944,00	808 374,00	788 405,67	748 706,02	688 204,00	440 504,00	135 715,00
Przychody budżetu	3 204 938,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 300 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym na pokrycie deficytu budżetu	1 483 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	904 731,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym na pokrycie deficytu budżetu	904 731,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	817 030,00	812 944,00	808 374,00	788 405,67	748 706,02	688 204,00	440 504,00	135 715,00
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	817 030,00	812 944,00	808 374,00	788 405,67	748 706,02	688 204,00	440 504,00	135 715,00
w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kwota długu	4 422 852,69	3 609 908,69	2 801 534,69	2 013 129,02	1 264 423,00	576 219,00	135 715,00	0,00
Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	917 579,19	1 320 926,00	1 360 554,00	1 401 371,00	1 443 412,00	1 486 714,00	1 531 315,00	1 577 254,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 217 786,19	1 320 926,00	1 360 554,00	1 401 371,00	1 443 412,00	1 486 714,00	1 531 315,00	1 577 254,00
Wskaźnik spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,38%	6,93%	6,42%	5,85%	5,20%	4,47%	2,76%	0,86%

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rudnik

Wyszczególnienie	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,38%	6,93%	6,42%	5,85%	5,20%	4,47%	2,76%	0,86
Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,38%	6,93%	6,42%	5,85%	5,20%	4,47%	2,76%	0,86
Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	6,77%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%
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)	11,37%	10,40%	8,83%	7,84%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%
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)	13,62%	12,66%	11,08%	7,84%	8,38%	8,38%	8,38%	8,38%
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	499,00	347,00	241,00	199,00	318,00	391,00	562,00	752,00
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	724,00	573,00	466,00	199,00	318,00	391,00	562,00	752,00
Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	812 944,00	808 374,00	788 405,67	748 706,02	688 204,00	440 504,00	135 714,00
Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	812 944,00	808 374,00	788 405,67	748 706,02	688 204,00	440 504,00	135 714,00
Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 492 220,00	6 686 987,00	6 887 597,00	7 094 225,00	7 307 052,00	7 526 264,00	7 752 052,00	7 984 611,00
Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 572 500,00	1 619 675,00	1 668 265,00	1 718 313,00	1 769 862,00	1 822 958,00	1 877 647,00	1 933 971,00
Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 848 557,00	351 402,00	46 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nowe wydatki inwestycyjne	663 430,86	156 580,00	505 399,00	612 965,33	694 705,98	798 510,00	1 090 811,00	1 441 531,00
Wydatki majątkowe w formie dotacji	2 291 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	44 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	44 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Rudnik

Wyszczególnienie	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W O G T

mgr Alojzy Piatuszka

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudnik
na lata 2014-2021**

- I. Dochody:
- 1) w 2014r - zostały wykazane w wysokości zaplanowanej w uchwale budżetowej (po zmianach).
 - 2) w latach 2015-2021 – w zakresie:
 - a) dochodów bieżących – zostały zaplanowane – przy wskaźniku wzrostu + 3% w stosunku do roku poprzedniego (rokiem bazowym jest projekt budżetu na 2014r.);
 - b) dochodów bieżących ze środków Unii Europejskiej – obecnie nie planuje się. Zostaną zaplanowane po ogłoszeniu konkursów na dofinansowanie realizacji zadań.
 - c) dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku – nie planuje się.
- II. Wydatki:
- 1) w 2014r - zostały wykazane w wysokości zaplanowanej w uchwale budżetowej (po zmianach).
 - 2) w latach 2015-2021 – w zakresie:
 - a) wydatków bieżących (stałe) – zostały zaplanowane – przy wskaźniku wzrostu + 3% w stosunku do roku poprzedniego (rokiem bazowym jest projekt budżetu na 2014r.);
 - b) wydatki bieżące związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano w wysokości zgodnej z wykazem przedsięwzięć do WPF,
 - c) wydatki bieżące - odsetki od kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości wynikającej z harmonogramu spłat rat – przy obowiązujących stopach procentowych,
 - d) wydatki bieżące – potencjale spłaty poręczeń – Gmina Rudnik nie udzieliła i nie planuje udzielania poręczeń;
 - e) wydatki majątkowe – zostały zaplanowane w wysokości nie mniejszej, niż poziom wydatków wynikający z przedsięwzięć wpisanych do WPF.
- III. Przychody
- 1) w 2014r - zostały wykazane w wysokości zaplanowanej w uchwale budżetowej (po zmianach), w tym:
 - a) (pożyczka z WFOŚiGW na realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Rudnik – III etap” w wysokości 74.731,67zł.,
 - b) kredyt na „Budowę ogólnodostępnej sali gimnastycznej w Grzegorzowicach” w wysokości 830.000zł.,
 - c) wolne środki z lat poprzednich w wysokości 2.300.207,00zł.)
 - 2) w kolejnych latach nie planuję się zaciągania pożyczek i kredytów,
- IV. Rozchody
- 1) w 2014r – zostały wykazane w wysokości zaplanowanej w uchwale budżetowej (po zmianach),
 - 2) w latach 2015 – 2021 – zostały wykazane zgodnie z planowanym harmonogramem spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek;
- V. Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa nie wykazuje zagrożeń w realizacji zadań bieżących gminy oraz zadań wieloletnich ujętych w WPF. Ponadto nie zostały przekroczone limity wskaźników wynikające ustawy o finansach publicznych.