



BR.0050.137.2015

**ZARZĄDZENIE NR 164/15
BURMISTRZA CZERSKA**

z dnia 18 czerwca 2015 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk

Na podstawie art. 226 ust. 1 pkt. 1 i 2 oraz ust. 2a, art. 227 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. - Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zm.).

zarządzam, co następuje:

§ 1.

W Uchwale nr III/28/15 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 28 stycznia 2015 r. – w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk zmienionej:

- Uchwałą nr V/51/15 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 26 marca 2015 roku,
- Uchwałą nr VI/67/15 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 14 maja 2015 roku,
- Uchwałą nr VII/72/15 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 18 czerwca 2015 roku

wprowadza się następujące zmiany:

- 2) w § 1 ust. 1 określającym wieloletnią prognozę finansową Gminy Czersk załącznik nr 1 zastępuje się załącznikiem do niniejszego zarządzenia,

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi z życie z dniem podjęcia.

:

Burmistrz Czerska

Jolanta Fierek



Uzasadnienie

Załącznik Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2025 – zmiany nastąpiły w:

- 1) 2015 r. – dostosowano wielkości: dochodów, wydatków oraz informacje uzupełniające do wielkości wynikających ze zmiany uchwały budżetowej (projektu);
- 2) relacje wskaźników zadłużenia Gminy w świetle ograniczeń ustawowych

W załączniku nr 1 do uchwały w sprawie prognozy, w tabeli głównej obliczone są wskaźniki dla Gminy Czersk. Zmienił się wskaźnik spłat rat długu i odsetek (kol. 9.4) wynosi w 2015 r. 6,19 % (dopuszczalny 11,97 %), w 2016 r. 6,67 % (dopuszczalny 11,27 %). Pozostałe wskaźniki zostały zachowane uwzględniające ustawowe wymogi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernsk na lata 2015 - 2025

Załącznik do Zarządzenia nr 164/15
Burmistrza Czernska
z dnia 18.06.2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie				
		2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	Dochody ogółem	67 712 316,00	70 892 993,00	70 009 612,00	72 928 871,00	67 043 496,00	68 697 086,00	69 861 028,00	71 352 249,00	70 952 249,00
1.1	Dochody bieżące	62 567 653,00	65 151 830,00	65 089 713,00	68 333 014,00	63 525 357,00	68 197 086,00	69 561 028,00	70 952 249,00	70 952 249,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 469 641,00	7 222 564,00	7 420 000,00	7 723 422,00	8 735 500,00	8 446 000,00	8 635 320,00	8 808 026,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	116 053,00	158 916,00	149 000,00	319 558,00	300 000,00	306 000,00	312 120,00	318 362,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	7 978 659,00	9 089 940,00	9 567 684,00	9 778 310,00	10 000 410,00	10 506 418,00	10 716 545,00	10 930 875,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 476 138,00	4 759 487,00	4 790 000,00	5 107 243,00	5 000 000,00	5 100 000,00	5 202 000,00	5 306 040,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	26 303 065,00	26 654 283,00	27 773 375,00	27 849 356,00	28 448 474,00	29 643 799,00	30 236 675,00	30 841 409,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	15 765 912,00	16 811 834,00	15 452 473,00	17 831 381,00	11 517 331,00	14 997 502,00	15 297 452,00	15 603 401,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	5 144 663,00	5 741 163,00	4 919 899,00	4 595 857,00	3 518 139,00	500 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	632 344,00	253 753,00	500 000,00	572 670,00	522 200,00	500 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 479 080,00	5 458 428,00	4 409 899,00	3 979 700,00	2 980 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	65 737 407,00	72 479 922,00	74 309 612,00	74 415 671,00	68 753 496,00	66 347 086,00	66 611 028,00	68 312 249,00	67 952 249,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	55 071 576,00	57 511 134,00	58 866 098,00	59 587 928,00	57 408 753,00	62 220 112,00	63 236 081,00	64 184 622,00	64 184 622,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	174 310,00	0,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00	174 310,00
2.1.1.1	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	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych 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	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 445 642,00	900 058,00	1 025 000,00	797 562,00	826 000,00	1 060 000,00	904 000,00	767 000,00	618 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 445 642,00	900 058,00	1 025 000,00	797 562,00	826 000,00	1 060 000,00	904 000,00	767 000,00	618 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	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	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	10 665 831,00	14 968 788,00	15 443 514,00	14 827 743,00	11 344 743,00	4 126 974,00	3 374 947,00	4 127 627,00	3 767 627,00
3	Wynik budżetu	1 974 909,00	-1 586 929,00	-4 300 000,00	-1 486 800,00	-1 710 000,00	2 350 000,00	3 250 000,00	3 040 000,00	3 000 000,00
4	Przychody budżetu	5 869 311,00	8 334 220,00	7 300 000,00	5 286 800,00	4 860 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	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 ustawy	5 869 311,00	4 534 220,00	3 500 000,00	1 486 800,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	3 500 000,00	1 486 800,00	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	1 586 929,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	3 310 000,00	2 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 150 000,00	3 350 000,00	3 250 000,00	3 040 000,00	3 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	3 310 000,00	2 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 150 000,00	3 350 000,00	3 250 000,00	3 040 000,00	3 000 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	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	0,00
5.1.1.2	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	0,00
5.1.1.3	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	23 100 000,00	24 700 000,00	25 500 000,00	25 500 000,00	24 350 000,00	22 000 000,00	18 750 000,00	15 710 000,00	12 710 000,00
7	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	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 496 077,00	7 640 696,00	6 223 615,00	8 745 086,00	6 116 604,00	5 976 974,00	6 324 947,00	6 767 627,00	6 767 627,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	13 365 388,00	12 174 916,00	9 723 615,00	10 231 886,00	8 976 604,00	5 976 974,00	6 324 947,00	6 767 627,00	6 767 627,00

		Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie				
Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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 jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	7,02%	4,37%	6,00%	5,21%	6,19%	6,67%	6,20%	5,58%	5,34%
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 jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	7,02%	4,37%	6,00%	5,21%	6,19%	6,67%	6,20%	5,58%	5,34%
9.3	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	0,00
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 jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,02%	4,37%	6,00%	5,21%	6,19%	6,67%	6,20%	5,58%	5,34%
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)	12,00%	11,14%	9,60%	12,78%	9,90%	9,43%	9,48%	10,05%	9,54%
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)	x	x	x	x	10,91%	10,21%	9,64%	9,60%	9,65%
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)	x	x	x	x	11,97%	11,27%	10,70%	9,60%	9,65%
9.7	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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	3 250 000,00	3 040 000,00	3 000 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	3 250 000,00	3 040 000,00	3 000 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 334 628,00	24 630 059,00	25 665 616,00	25 461 887,00	26 574 161,00	27 521 084,00	27 933 900,00	28 352 909,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 784 672,00	3 909 700,00	4 218 313,00	3 954 839,00	4 473 950,00	4 509 956,00	4 577 605,00	4 646 269,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 008 211,00	11 171 385,00	10 635 687,00	9 863 150,00	9 782 117,00	7 390 854,00	3 454 737,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 769 053,00	2 004 782,00	2 766 269,00	2 628 644,00	3 618 310,00	3 263 880,00	1 954 737,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	3 239 158,00	9 166 603,00	7 869 418,00	7 234 506,00	6 163 807,00	4 126 974,00	1 500 000,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 295 631,00	11 118 664,00	11 698 993,00	11 028 043,00	6 349 905,00	4 030 974,00	1 500 000,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 872 379,00	3 594 391,00	2 491 222,00	2 536 974,00	4 106 988,00	96 000,00	1 574 947,00	3 727 627,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	497 821,00	212 964,00	1 253 299,00	1 262 726,00	887 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	440 691,00	461 275,00	28 510,00	26 694,00	63 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	406 850,00	446 120,00	27 160,00	25 434,00	63 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	406 850,00	446 120,00	27 160,00	25 434,00	63 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	4 330 454,00	4 382 030,00	3 892 780,00	3 528 692,00	1 883 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 329 870,00	4 370 278,00	3 892 649,00	3 528 561,00	1 883 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	4 329 870,00	4 370 278,00	3 892 649,00	3 528 561,00	1 883 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	648 989,00	534 570,00	29 510,00	57 128,00	76 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	648 989,00	534 570,00	29 510,00	57 128,00	76 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	648 989,00	534 570,00	28 510,00	57 128,00	76 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 066 490,00	5 702 169,00	5 142 579,00	4 621 983,00	1 389 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 066 490,00	5 702 169,00	5 142 579,00	4 621 983,00	1 389 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00

