

ZARZĄDZENIE NR 41/2017
BURMISTRZA SZCZYTNEJ

z dnia 19 kwietnia 2017 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Szczytna

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz 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 2016, poz. 1870 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytna na lata 2017- 2023 w zakresie załącznika nr 1.

§ 2. Załącznik nr 1 dotyczący wieloletniej prognozy finansowej Gminy Szczytna na lata 2017 - 2023 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Szczytnej.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Markus Sapanter

Uzasadnienie

W związku z wystąpieniem o wydanie opinii o możliwości spłaty pożyczki planowanej do zaciągnięcia na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dokonuje się aktualizacji wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Szczytna dla roku 2017.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 41/2017
Burmistrza Szczytnej
z dnia 19 kwietnia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [*]	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące [*]	w tym:								Dochody [*] majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
						1.1.1	1.1.2			1.1.3			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2016	25 030 409,65	23 839 071,35	3 897 149,00	12 883,80	4 489 318,69	2 485 193,82	7 154 206,00	6 648 147,71	1 191 338,30	957 760,30	225 732,00		
2017	28 435 541,95	24 889 014,95	4 004 356,00	25 000,00	4 642 000,00	2 550 000,00	7 348 803,00	7 263 836,95	3 546 527,00	1 370 000,00	2 169 716,00		
2018	26 658 303,00	22 468 563,85	4 007 712,00	21 291,00	5 573 907,00	2 397 268,00	6 628 326,00	5 427 225,54	4 189 739,15	1 199 400,00	2 986 233,15		
2019	23 403 008,00	21 713 280,00	4 008 048,00	21 293,00	5 874 251,00	2 397 536,00	6 629 067,00	5 180 621,00	1 689 728,00	539 400,00	557 248,00		
2020	23 087 333,00	21 835 380,00	4 004 322,00	21 267,00	5 970 443,00	2 394 567,00	6 620 857,00	4 075 691,00	1 251 953,00	659 416,00	0,00		
2021	22 531 380,00	21 835 380,00	4 004 322,00	21 267,00	5 970 443,00	2 394 567,00	6 620 857,00	4 075 691,00	696 000,00	659 416,00	0,00		
2022	22 531 380,00	21 835 380,00	4 004 322,00	21 267,00	5 970 443,00	2 394 567,00	6 620 857,00	4 075 691,00	696 000,00	659 416,00	0,00		
2023	22 521 764,00	21 835 380,00	4 004 322,00	21 267,00	5 970 443,00	2 394 567,00	6 620 857,00	4 075 691,00	686 384,00	659 416,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące ^x	w tym:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na przekazywanie na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej; w wysokości w jakiej nie podlegała finansowaniu dotacja z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2016	22 803 863,43	21 585 041,97	0,00	0,00	0,00	214 276,67	212 276,67	0,00	0,00	1 218 821,46		
2017	28 224 769,60	24 258 978,95	0,00	0,00	0,00	300 000,00	298 000,00	4 000,00	0,00	3 965 790,65		
2018	25 945 007,00	21 576 842,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	19 000,00	0,00	4 368 165,00		
2019	22 124 160,00	21 341 290,00	0,00	0,00	x	172 000,00	172 000,00	12 000,00	0,00	782 870,00		
2020	22 027 333,00	20 859 847,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 167 486,00		
2021	21 835 380,00	20 859 847,00	0,00	0,00	x	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	975 533,00		
2022	21 835 380,00	20 859 847,00	0,00	0,00	x	41 000,00	41 000,00	0,00	0,00	975 533,00		
2023	21 835 380,00	20 859 847,00	0,00	0,00	x	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	975 533,00		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4		w tym:
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2016	2 226 546,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	210 772,35	1 065 839,65	0,00	0,00	682 315,65	0,00	383 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	713 296,00	1 025 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 278 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	686 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2016	1 376 612,00	1 376 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 276 612,00	1 276 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 738 659,00	1 738 659,00	851 639,00	851 639,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 278 848,00	1 278 848,00	557 248,00	557 248,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	696 000,00	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	696 000,00	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	686 384,00	686 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (6.1) - (8.1.20)
Formuła				
Wykonanie 2016	6 023 616,00	0,00	2 254 029,38	2 254 029,38
2017	5 130 528,00	0,00	630 036,00	1 312 351,65
2018	4 417 232,00	0,00	891 721,85	891 721,85
2019	3 138 384,00	0,00	371 990,00	371 990,00
2020	2 078 384,00	0,00	975 533,00	975 533,00
2021	1 382 384,00	0,00	975 533,00	975 533,00
2022	686 384,00	0,00	975 533,00	975 533,00
2023	0,00	0,00	975 533,00	975 533,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
					Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 500 878,96	2 216 623,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1 114 821,46	40 000,00
2017	210 772,35	210 772,35	7 821 543,00	2 378 207,00	2 990 847,00	458 887,00	2 531 960,00	0,00	3 792 568,00	30 000,00
2018	713 296,00	713 296,00	5 398 057,00	2 200 000,00	3 948 770,40	55 352,40	3 893 418,00	3 157 519,00	0,00	0,00
2019	1 278 848,00	721 600,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 060 000,00	1 060 000,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	696 000,00	696 000,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	696 000,00	696 000,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	686 384,00	686 384,00	5 398 057,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		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:		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:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2016	35 210,95	35 210,95	35 210,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	372 503,95	372 503,95	372 503,95	2 169 716,00	2 169 716,00	117 000,00	458 887,00	372 503,95	372 503,95	372 503,95
2018	47 049,54	47 049,54	0,00	2 986 233,15	2 986 233,15	859 590,00	55 352,40	47 049,54	47 049,54	47 049,54
2019	0,00	0,00	0,00	557 248,00	557 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydutki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydutki 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	Wydutki 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	w tym:		Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym z tytułu emisji papierów dłużnych, 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Lp													
Formuła													
Wykonanie 2016	12 792,00	7 952,51	7 952,51	4 839,49	4 839,49	4 839,49	4 839,49	0,00	0,00				
2017	3 134 875,00	2 553 239,22	500 523,22	581 635,78	219 391,78	219 391,78	219 391,78	0,00	0,00				
2018	3 893 418,00	3 152 005,42	468 114,27	741 412,58	267 784,73	267 784,73	267 784,73	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

