

38

**Zarządzenie Nr RSO.SE.0050.112.2019
Wójta Gminy Ciasna
z dnia 28 sierpnia 2019 r.**

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Na podstawie art. 226, art. 229, art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 poz. 869), z a r z ą d z a m co następuje:

§ 1

1. Zmienia treść załącznika nr 1 do Uchwały Nr III/31/2018 Rady Gminy Ciasna z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

2. Przyjmuje się objaśnienia do przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr RSO.0050.112.2019
z dnia 2019-08-28

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	w tym:							w tym:			
		Dochody bieżące ^x	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	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
2019	52 527 469,38	34 775 971,69	4 136 203,00	310 000,00	7 034 765,70	4 497 159,04	10 522 173,00	7 837 713,65	17 751 497,69	1 366 025,00	16 380 355,69	
2020	34 692 036,86	31 324 650,60	4 136 203,00	310 000,00	6 350 942,00	4 382 083,22	9 863 274,00	6 982 317,00	3 367 386,26	0,00	3 367 386,26	
2021	31 474 961,75	30 454 961,75	4 136 203,00	310 000,00	6 452 557,00	4 353 038,00	10 102 951,00	6 982 317,00	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00	
2022	30 974 257,52	30 974 257,52	4 136 203,00	310 000,00	6 517 082,00	4 396 568,00	10 203 980,00	6 982 317,00	0,00	0,00	0,00	
2023	31 231 888,45	31 231 888,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	31 588 761,50	31 588 761,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	31 643 078,87	31 643 078,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 750 985,50	31 750 985,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	31 820 695,23	31 820 695,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 późn. 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.

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:								
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) ^x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1					
								2.1.1	2.1.1.1	
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
2019	56 713 579,59	31 944 067,70	0,00	0,00	x	550 000,00	550 000,00	0,00	62 000,00	24 769 511,89
2020	32 735 735,86	25 912 942,38	0,00	0,00	x	438 000,00	438 000,00	0,00	55 500,00	6 822 793,48
2021	29 500 039,75	26 172 071,80	0,00	0,00	x	370 600,00	370 600,00	0,00	48 300,00	3 327 967,95
2022	29 113 701,52	26 433 792,52	0,00	0,00	x	312 300,00	312 300,00	0,00	39 100,00	2 679 909,00
2023	29 518 130,45	26 698 130,45	0,00	0,00	x	255 400,00	255 400,00	0,00	30 600,00	2 820 000,00
2024	29 805 334,50	26 985 334,50	0,00	0,00	x	201 400,00	201 400,00	0,00	23 100,00	2 820 000,00
2025	29 814 762,87	27 234 762,87	0,00	0,00	x	145 200,00	145 200,00	0,00	16 000,00	2 580 000,00
2026	29 987 110,50	27 507 110,50	0,00	0,00	x	88 600,00	88 600,00	0,00	8 600,00	2 480 000,00
2027	30 235 034,13	27 956 341,50	0,00	0,00	x	33 300,00	33 300,00	0,00	2 300,00	2 278 692,63

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem x	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Lp	3	4												
2019	-4 186 110,21	5 883 580,21	0,00	0,00	0,00	3 709 310,21	2 200 301,21	0,00	1 985 809,00	1 985 809,00	0,00	188 461,00	0,00	0,00
2020	1 956 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 974 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 860 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 713 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 783 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 828 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 763 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 585 661,10	0,00	0,00	0,00	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.

40

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						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, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki		
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu x
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2019	1 697 470,00	1 697 470,00	94 000,00	40 000,00	54 000,00	0,00	0,00	14 466 816,10	0,00	2 831 903,99	6 541 214,20	
2020	1 956 301,00	1 956 301,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	12 510 515,10	0,00	5 411 708,22	5 411 708,22	
2021	1 974 922,00	1 974 922,00	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00 [*]	0,00	10 535 593,10	0,00	4 282 889,95	4 282 889,95	
2022	1 860 556,00	1 860 556,00	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	8 675 037,10	0,00	4 540 465,00	4 540 465,00	
2023	1 713 758,00	1 713 758,00	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	6 961 279,10	0,00	4 533 758,00	4 533 758,00	
2024	1 783 427,00	1 783 427,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	5 177 852,10	0,00	4 603 427,00	4 603 427,00	
2025 -	1 828 316,00	1 828 316,00	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	3 349 536,10	0,00	4 408 316,00	4 408 316,00	
2026	1 763 875,00	1 763 875,00	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	1 585 661,10	0,00	4 243 875,00	4 243 875,00	
2027	1 585 661,10	1 585 661,10	29 759,10	0,00	29 759,10	0,00	0,00	0,00	0,00	3 864 353,73	3 864 353,73	

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.

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.

44

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	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 ^x	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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (Wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 o wykonaniu roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
2019	4,28%	3,98%	0,00	3,98%	7,99%	12,82%	TAK	TAK	
2020	6,90%	6,68%	0,00	6,68%	15,60%	10,32%	TAK	TAK	
2021	7,45%	7,18%	0,00	7,18%	13,61%	10,87%	TAK	TAK	
2022	7,02%	6,77%	0,00	6,77%	14,66%	12,40%	TAK	TAK	
2023	6,30%	6,13%	0,00	6,13%	14,52%	14,62%	TAK	TAK	
2024	6,28%	6,08%	0,00	6,08%	14,57%	14,26%	TAK	TAK	
2025	6,24%	6,03%	0,00	6,03%	13,93%	14,58%	TAK	TAK	
2026	5,83%	5,66%	0,00	5,66%	13,37%	14,34%	TAK	TAK	
2027	5,09%	4,99%	0,00	4,99%	12,14%	13,96%	TAK	TAK	

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacje wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

42

Wyszczególnienie	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2		11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	12 115 744,70	3 789 900,70	20 173 377,00	15 000,00	20 158 377,00		20 158 377,00	4 611 134,89	5 000,00
2020	1 956 301,00	1 956 301,00	11 700 000,00	3 600 000,00	6 822 793,48	0,00	6 822 793,48		4 426 785,00	1 944 804,05	0,00
2021	1 974 922,00	1 974 922,00	11 700 000,00	3 600 000,00	1 158 714,00	0,00	1 158 714,00		1 158 714,00	2 169 253,95	0,00
2022	1 860 556,00	1 860 556,00	11 700 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2023	1 713 758,00	1 713 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2024	1 783 427,00	1 783 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2025	1 828 316,00	1 828 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2026	1 763 875,00	1 763 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2027	1 585 661,10	1 585 661,10	0,00	0,00	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 wieloletniej prognozie 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.

43

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydutki 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
	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	Dochody majątkowe 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		
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
2019	16 936,59	16 936,59	16 936,59	13 075 608,25	12 768 703,42	12 768 703,42	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	3 367 386,26	3 367 386,26	2 408 675,41	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	984 906,90	984 906,90	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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, 12.8.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłączenie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki 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	Wydanki 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:		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. 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 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Lp											
2019	16 758 775,89	12 712 806,62	12 712 806,62	4 045 969,27	3 995 969,27	3 247 905,27	3 197 905,27	476 800,00	476 800,00		
2020	4 842 793,48	3 562 379,12	2 408 675,41	1 280 414,36	1 076 819,59	1 280 414,36	1 076 819,59	0,00	0,00		
2021	1 158 714,00	984 906,90	0,00	173 807,10	0,00	173 807,10	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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:		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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2019	0,00	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	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

46

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2019	1 649 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 753 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 790 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 675 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 515 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 594 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 640 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 535 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 499 181,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń wskazana przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.-8.6.1 i pozycji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego entylujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Gminy Ciasna

Załącznik nr 2 do Zarządzenia Wójta
Nr
RSO.SE.0050.112.2019 z dnia 28.08.2019**OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2019-2027**

Dokonuje się zmian w treści załącznika Nr 1 do uchwały nr III/31/2018 Rady Gminy Ciasna z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej a mianowicie:

Zmian dokonuje się w związku z zmianą w budżecie gminy na rok 2019 wprowadzoną:

- Zarządzeniem Nr RSO.SE.0050.103.2019 roku Wójta Gminy Ciasna z dnia 08.08.2019
- Zarządzeniem Nr RSO.SE.0050.104.2019 roku Wójta Gminy Ciasna z dnia 12.08.2019
- Zarządzeniem Nr RSO.SE.0050.105.2019 roku Wójta Gminy Ciasna z dnia 14.08.2019
- Zarządzeniem Nr RSO.SE.0050.107.2019 roku Wójta Gminy Ciasna z dnia 21.08.2019
- Zarządzeniem Nr RSO.SE.0050.109.2019 roku Wójta Gminy Ciasna z dnia 21.08.2019
- Zarządzeniem Nr RSO.SE.0050.111.2019 roku Wójta Gminy Ciasna z dnia 26.08.2019
- Uchwałą Nr X / 71/ 2019 Rady Gminy Ciasna z dnia 28.08.2019

zmian w budżecie dokonano zarządzeniami Wójta Gminy oraz uchwałami Rady Gminy w związku z wprowadzeniem nowych zadań bieżących i inwestycyjnych jak również zmianą harmonogramów realizacji zadań inwestycyjnych.

Zmiany dotyczące roku 2019 przedstawiają się następująco:

Zmian w wysokościach planu dochodów bieżących dokonano w związku z otrzymaniem Decyzji Wojewody Śląskiego zmieniających plan w zakresie dotacji na zadania zlecone i własne oraz dostosowaniem planu dochodów do faktycznych wykonanych.

Zwiększono dochody majątkowe w tym dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w związku z podpisaniem umów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Zmian w wysokościach dochodów majątkowych dokonano również w związku z otrzymaniem Decyzji Wojewody Śląskiego z przeznaczeniem na realizację inwestycji oraz dostosowaniem planu do harmonogramów płatności w związku z realizacją projektów z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Zmian w wysokościach wydatków majątkowych i bieżących dokonano w związku z realizacją bieżących i nowych inwestycji oraz dostosowaniem planu do faktycznych potrzeb.

Wysokość przychodów zwiększono w kwotę 981 003,75 zł w związku z zagospodarowaniem wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W skutek wzrostu wydatków zmienił się wynik budżetu w postaci deficytu do wysokości 4 186 110,21 zł, zostanie pokryty z planowanych przychodów z tytułu pożyczek w kwocie 1 985 809,00 zł. oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych zwiększające przychody budżetu z wyżej cytowanego tytułu do kwoty 3 709 310,21 zł, (wzrost o 981 003,75 zł.) z czego na pokrycie deficytu przeznaczono kwotę 2 200 301,21 zł (wzrost o 981 003,75 zł.). Zwiększono kwotę wydatków bieżących na wynagrodzenia i składników od nich naliczanych w związku z urealnieniem planu na wynagrodzenia dla nauczycieli jak również pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych gminy.

Zwiększono kwotę wydatków objętych limitem kolumna 11.3 w tym majątkowych z przeznaczeniem na realizację inwestycji kontynuowanych kolumna 11.4 w związku ze zmianą kwoty

limitów dla inwestycji „kompleksowa termomodernizacja budynku komunalnego w Sierakowie Śląskim przy ul. Dobrodzieńskiej 13”. W związku z realizacją nowych inwestycji zwiększono wartość nowych wydatków inwestycyjnych jak również, w związku z zwiększeniem nakładów na realizację inwestycji już realizowanych, zwiększono plan wydatków inwestycji kontynuowanych. Zwiększono wartość wydatków majątkowych w formie dotacji z związku z planowanym udzieleniem dotacji. Dostosowano plan dotacji do harmonogramów płatności w związku z realizacją projektów z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy zmniejszono o kwotę 546 626,83 zł kwoty wykazane w kolumnach 12.2, 12.2.1, 12.2.1.1 . Zmiany te powodują zmianę wskaźników wykazanych dla poszczególnych lat tabeli WPF. Gmina nie emitowała obligacji przychodowych i nie jest objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (t.j. 2019 poz. 869).