

**Uchwała Nr XL/    /2017  
Rady Gminy Chodzież  
z dnia 8 grudnia 2017 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodzież na lata 2017-2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.) Rada Gminy w Chodzieży uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXIX/218/2016 Rady Gminy Chodzież z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodzież na lata 2017-2021, zmienionej uchwałą Nr XXXII/251/2017 z dnia 28 kwietnia 2017 roku, uchwałą Nr XXXIII/257/2017 z dnia 26 maja 2017 roku, uchwałą Nr XXXIV/266/2017 z dnia 27 czerwca 2017 roku, uchwałą Nr XXXV/272/2017 z dnia 25 sierpnia 2017 roku; uchwałą Nr XXXVI/278/2017 z dnia 29 września 2017 roku; uchwałą Nr XXXVIII/298/2017 z dnia 27 października 2017 roku; uchwałą Nr XXXIX/304/2017 z dnia 24 listopada 2017 roku wprowadza się zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXIX/218/2016 Rady Gminy Chodzież z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodzież na lata 2017-2021 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chodzież.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PROJEKT

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Chodzież na lata 2017-2021

Lp.	Wyszczególnienie					2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem					26 990 989,11	26 012 402,00	25 893 388,00	26 001 516,00	26 482 859,50
1.1	Dochody bieżące					25 609 954,54	25 848 702,00	25 863 826,00	25 971 954,00	26 459 697,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych					3 725 722,00	4 291 014,00	4 389 707,00	4 499 450,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych					168 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty					6 894 253,00	7 349 529,00	7 464 340,00	7 458 156,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości					4 655 273,00	5 050 000,00	5 166 150,00	5 295 304,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej					4 825 204,00	5 015 059,00	5 693 558,00	5 693 558,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące					9 549 662,54	7 961 808,00	7 870 795,00	7 873 218,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym					1 381 034,57	163 700,00	29 562,00	29 562,00	23 162,50
1.2.1	ze sprzedaży majątku					507 963,50	163 700,00	29 562,00	29 562,00	23 162,50
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					873 071,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem					27 855 428,02	27 785 637,00	25 197 388,00	25 305 516,00	25 872 859,50
2.1	Wydatki bieżące, w tym:					23 396 029,02	23 131 355,00	22 699 726,00	22 944 576,00	23 192 417,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:					58 343,00	54 306,00	41 668,00	24 964,00	8 280,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:					58 343,00	54 306,00	41 668,00	24 964,00	8 280,00
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
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
2.2	Wydatki majątkowe					4 459 399,00	4 654 282,00	2 497 662,00	2 360 940,00	2 680 442,50
3	Wynik budżetu					-864 438,91	-1 773 235,00	696 000,00	696 000,00	610 000,00
4	Przechody budżetu					1 851 638,71	2 725 230,20	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych					0,00	1 625 230,20	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu					0,00	673 235,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy					1 851 638,71	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu					864 438,91	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych					0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu					0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu					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
5	Rozchody budżetu					987 199,80	951 995,20	696 000,00	696 000,00	610 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych					987 199,80	951 995,20	696 000,00	696 000,00	610 000,00
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
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
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
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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu					1 853 995,20	2 002 000,00	1 306 000,00	610 000,00	0,00
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

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 213 925,52	2 717 347,00	3 164 100,00	3 027 378,00	3 267 280,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 065 564,23	4 342 577,20	3 164 100,00	3 027 378,00	3 267 280,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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.	3,87%	3,87%	2,85%	2,77%	2,33%
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.	3,87%	3,87%	2,85%	2,77%	2,33%
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
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	3,87%	3,87%	2,85%	2,77%	2,33%
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)	10,08%	11,08%	12,33%	11,76%	12,42%
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)	15,76%	11,94%	10,56%	11,16%	11,72%
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)	17,92%	14,11%	12,72%	11,16%	11,72%
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	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przenieszenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	696 000,00	696 000,00	610 000,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 271 771,00	8 728 670,00	8 819 731,00	8 991 569,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 625 826,00	2 752 732,00	2 802 076,00	2 852 977,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 315 461,67	3 757 938,43	1 855 000,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 117 925,67	282 938,43	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	3 197 536,00	3 455 000,00	1 855 000,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 141 880,00	3 455 000,00	1 855 000,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	990 519,00	1 199 282,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	144 000,00	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
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	465 077,38	126 895,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	419 474,19	114 430,27	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	405 509,19	114 430,27	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	151 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	151 490,00	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	151 490,00	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	469 336,88	126 895,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	419 474,19	114 430,27	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	376 385,51	85 306,59	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie					2017	2018	2019	2020	2021
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					294 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					151 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki 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					151 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki 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					143 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					143 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki 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					49 862,69	12 464,73	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					49 862,69	12 464,73	0,00	0,00	0,00
12.7	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					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę					x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych					987 199,80	861 995,20	336 000,00	336 000,00	320 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych					x	x	x	x	x

**O B J A Ś N I E N I A** przyjętych wartości  
do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Chodzież na lata 2017-2021  
z dnia 8 grudnia 2017 roku

**Zmiany do wartości przyjętych do WPF na lata 2017-2021:**

**ROK 2017**

1. W zakresie dochodów nastąpiły zmiany zgodnie z uchwałą budżetową w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Chodzież na rok 2017 tj.:
  - a. nastąpiło zmniejszenie dochodów bieżących, rok 2017 o kwotę: 56.372 zł  
*Zmiana wielkości dochodów dot.: zmniejszenia dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej – 62.000 zł a także wprowadzenia środków funduszu pracy, w kwocie: 5.628 zł, na realizację zadania Asystent rodziny i koordynator pieczy zastępczej na rok 2017 zgodnie z podpisaną umową.*
  - b. nastąpiło zwiększenie dochodów majątkowych, rok 2017 o kwotę: 246.281 zł  
*Zmiana wielkości dochodów dot.: zwiększenia wpływów z tytułu sprzedaży majątku, w kwocie: 200.000 zł; środków od partnera w związku z realizacją zadania dotyczącego budowy drogi w Zacharzynie – 132.696 zł oraz umniejszenia dotacji celowej związanej z dofinansowaniem realizowanej inwestycji pn. „Zacharzyn, ul. Cicha – budowa drogi” (86.415 zł).*
2. W zakresie wydatków nastąpiły zmiany zgodnie z uchwałą budżetową w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Chodzież na rok 2017 tj.:
  - a. zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę: 300.449 zł
  - b. zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę: 58.500 zł;
3. Deficyt budżetu został zmniejszony o kwotę: 446.858,20 zł – zmniejszeniu uległa zaangażowana kwota wolnych środków.

Rozchody w roku 2017 zostały umniejszone o kwotę: 0,20 zł w związku z ratą wynikającą z harmonogramu spłaty pożyczki, która opiewała na wartość w groszach. Kwota długu planowana na koniec 2017 roku wyniesie: 1.853.995,20 zł, w związku z tym należy dokonać korekty planowanych rozchodów na rok 2018 zwiększając rozchody o 0,20 zł do wysokości: 951.995,20 zł.  
Korekta przyjętych kwot do projektu budżetu oraz WPF na rok 2018 zostanie wprowadzona autopoprawką.