

**Zarządzenie Nr 174/2014**  
**Wójta Gminy Zagnańsk**  
**z dnia 31 grudzień 2014 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagnańsk**  
**na lata 2014-2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm), w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 i art. 60 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r., o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594), zarządza się co następuje:

§ 1. W uchwale nr 112/2013 Rady Gminy Zagnańsk z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagnańsk na lata 2014-2021 zmienia się treść załącznika Nr 1 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Ustala się objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej,  
o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wójt Gminy  
Szczepan Skorupski

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 174/2014  
z dnia 2014-12-31

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2011	34 036 377,76	28 568 978,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 467 399,72	319 505,23	0,00	
Wykonanie 2012	32 430 741,86	29 735 621,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 695 120,14	252 659,11	0,00	
Plan 3 kw. 2013	39 911 684,49	32 031 219,54	6 639 579,00	120 000,00	4 805 588,00	3 021 555,00	13 514 585,00	6 129 261,86	7 880 464,95	1 907 450,00	5 963 014,95	
2014	40 133 044,64	33 279 813,50	6 776 706,00	120 000,00	5 525 872,00	3 588 456,00	13 429 044,00	6 448 997,25	6 853 231,14	2 644 430,00	4 192 173,14	
2015	38 180 009,00	33 430 460,00	6 948 511,00	120 000,00	5 013 655,00	3 423 000,00	14 087 500,00	4 929 272,00	4 749 549,00	1 500 000,00	2 000 000,00	
2016	36 291 970,00	32 967 710,00	7 108 327,00	120 000,00	5 128 966,00	3 526 000,00	14 411 110,00	5 042 655,00	3 324 260,00	150 000,00	1 500 000,00	
2017	35 319 980,00	33 299 980,00	7 271 820,00	125 000,00	5 246 932,00	3 631 520,00	14 742 560,00	5 158 628,00	2 020 000,00	0,00	0,00	
2018	35 029 500,00	33 529 500,00	7 330 900,00	127 000,00	5 367 620,00	3 632 555,00	15 081 640,00	5 277 275,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2019	35 003 462,00	33 501 000,00	7 330 900,00	127 000,00	5 391 070,00	3 685 255,00	15 158 518,00	5 398 652,00	1 502 462,00	0,00	0,00	
2020	35 753 809,00	34 003 809,00	7 400 000,00	127 000,00	5 617 362,00	3 958 560,00	15 295 250,00	5 522 822,00	1 750 000,00	0,00	0,00	
2021	36 343 415,00	34 843 415,00	7 400 000,00	127 000,00	5 650 000,00	4 000 000,00	15 295 250,00	5 500 000,00	1 500 000,00	0,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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			
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 2011	37 622 726,64	28 401 596,77	0,00	0,00	x	632 298,55	632 298,55	0,00	0,00	9 221 129,87
Wykonanie 2012	37 333 546,89	29 291 958,21	0,00	0,00	x	817 692,83	817 692,83	0,00	0,00	8 041 588,68
Plan 3 kw. 2013	42 468 945,49	31 238 530,49	0,00	0,00	x	893 250,00	893 250,00	0,00	0,00	11 230 415,00
2014	41 872 132,64	32 431 104,64	0,00	0,00	0,00	820 000,00	802 500,00	0,00	0,00	9 441 028,00
2015	34 614 087,00	27 148 543,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	7 465 544,00
2016	33 197 599,00	28 047 318,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	5 150 281,00
2017	32 619 980,00	27 750 500,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	4 869 480,00
2018	32 669 500,00	27 768 032,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00	4 901 468,00
2019	32 963 461,27	28 014 387,27	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	4 949 074,00
2020	32 153 809,00	27 344 662,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	4 809 147,00
2021	32 790 000,00	27 350 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	5 440 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>						na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	-3 586 348,88	7 830 853,32	0,00	0,00	964 961,94	964 961,64	6 865 891,38	6 865 891,38	0,00	0,00
Wykonanie 2012	-4 902 805,03	9 178 248,07	0,00	0,00	347 272,12	347 272,12	8 830 975,95	6 017 455,95	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-2 557 261,00	6 891 013,00	0,00	0,00	1 461 923,00	1 461 923,00	5 429 090,00	1 095 338,00	0,00	0,00
2014	-1 739 088,00	3 538 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 538 004,00	1 739 088,00	0,00	0,00
2015	3 565 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 094 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 040 000,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 553 415,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3 ustawy	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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 2011	3 893 298,46	3 893 298,46	2 313 298,46	2 313 298,46	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 813 520,00	2 813 520,00	2 652 972,72	2 652 972,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 333 752,00	4 333 752,00	1 391 996,00	1 391 996,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 798 916,00	1 798 916,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 565 922,00	3 565 922,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 094 371,00	3 094 371,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 700 000,00	2 700 000,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 360 000,00	2 360 000,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 040 000,73	2 040 000,73	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 600 000,00	3 600 000,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 553 415,00	3 553 415,00	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	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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 2011	3 893 298,46	3 893 298,46	2 313 298,46	2 313 298,46	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 813 520,00	2 813 520,00	2 652 972,72	2 652 972,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 333 752,00	4 333 752,00	1 391 996,00	1 391 996,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 798 916,00	1 798 916,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 565 922,00	3 565 922,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 094 371,00	3 094 371,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 700 000,00	2 700 000,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 360 000,00	2 360 000,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 040 000,73	2 040 000,73	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 600 000,00	3 600 000,00	405 900,00	405 900,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 553 415,00	3 553 415,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] -
Wykonanie 2011	13 800 915,00	0,00	167 381,27	1 132 343,21
Wykonanie 2012	19 818 370,95	0,00	443 663,51	790 935,63
Plan 3 kw. 2013	20 913 708,95	0,00	792 689,05	2 254 612,05
2014	20 913 708,73	0,00	848 708,86	848 708,86
2015	17 347 786,73	0,00	6 281 917,00	6 281 917,00
2016	14 253 415,73	0,00	4 920 392,00	4 920 392,00
2017	11 553 415,73	0,00	5 549 480,00	5 549 480,00
2018	9 193 415,73	0,00	5 761 468,00	5 761 468,00
2019	7 153 415,00	0,00	5 486 612,73	5 486 612,73
2020	3 553 415,00	0,00	6 659 147,00	6 659 147,00
2021	0,00	0,00	7 493 415,00	7 493 415,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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	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. *	Wskaźnik planowanej 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. *	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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. *	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) *	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) *	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)	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 *	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 *	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.1.1.1]) + ([2.1.1.1.2]) + ([5.1]) + ([5.1.1])}{([1]) + ([4.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.1.1.1]) + ([2.1.1.1.2]) + ([5.1]) + ([5.1.1])}{([1.1])}$	$\frac{([1.1]) - ([5.1.1]) + ([2.1.1]) - ([2.1.1.1]) + ([5.2]) + ([1.1.1])}{([1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2011	13,30%	6,50%	0,00%	6,50%	0,01	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2012	11,20%	3,02%	0,00%	3,02%	0,02	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2013	13,10%	9,61%	0,00%	9,61%	0,07	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2014	6,48%	2,74%	0,00%	2,74%	0,09	3,45%	3,33%	TAK	TAK	
2015	10,78%	5,67%	0,00%	5,67%	0,20	5,87%	5,75%	TAK	TAK	
2016	9,90%	8,79%	14 405 000,00%	9,18%	0,14	11,95%	11,83%	TAK	TAK	
2017	8,64%	7,49%	57 620 000,00%	9,12%	0,16	14,35%	14,35%	TAK	TAK	
2018	7,58%	6,42%	57 620 000,00%	8,07%	0,16	16,69%	16,69%	TAK	TAK	
2019	6,54%	5,38%	57 620 000,00%	7,03%	0,16	15,38%	15,38%	TAK	TAK	
2020	10,54%	9,41%	57 620 000,00%	11,02%	0,19	15,94%	15,94%	TAK	TAK	
2021	9,94%	9,94%	43 214 000,00%	11,13%	0,21	16,92%	16,92%	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 pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>			
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 2011	0,00	0,00	15 432 093,20	3 524 332,16	9 341 526,54	2 449 110,00	6 892 416,54	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	16 073 973,21	3 395 099,00	6 549 426,47	2 700 526,97	3 848 899,50	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	15 888 967,76	3 894 093,00	6 957 694,92	2 600 777,92	4 356 917,00	4 356 917,00	6 062 498,00	802 000,00	
2014	0,00	0,00	17 351 983,78	4 249 184,00	9 203 838,28	2 377 517,28	6 826 321,00	6 826 321,00	1 426 967,00	722 000,00	
2015	3 565 922,00	3 565 922,00	16 406 689,00	3 802 248,10	6 825 423,12	1 473 787,12	5 351 636,00	5 351 636,00	1 727 541,00	0,00	
2016	3 094 371,00	3 094 371,00	16 784 044,00	3 934 676,80	4 938 223,00	1 363 816,00	3 574 407,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 700 000,00	2 700 000,00	16 958 500,00	4 150 000,00	1 861 916,00	843 816,00	1 018 100,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 360 000,00	2 360 000,00	17 000 000,00	4 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 040 000,73	2 040 000,73	17 100 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 600 000,00	3 600 000,00	17 100 000,00	4 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	3 553 415,00	3 553 415,00	17 150 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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								
	Dochody 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 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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 2011	0,00	803 145,55	0,00	0,00	4 143 630,16	0,00	0,00	678 366,50	0,00
Wykonanie 2012	618 595,18	533 452,28	618 595,18	3 737 462,00	1 688 364,21	3 737 462,00	714 088,10	533 452,28	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 040 520,20	899 876,05	899 876,05	3 917 384,00	3 917 384,00	3 917 384,00	1 040 309,16	894 986,77	894 986,77
2014	701 775,18	667 175,52	667 175,52	2 353 888,00	2 353 888,00	2 353 888,00	756 504,28	712 929,62	712 929,62
2015	152 085,28	152 085,28	152 085,28	1 500 000,00	1 011 787,00	1 011 787,00	152 085,28	152 085,28	152 085,28
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 410,00	17 410,00	17 410,00
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

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 poz. 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	Wydatki 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 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	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	w tym:	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	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania <sup>15)</sup>		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	2 448 580,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	4 631 402,00	2 550 835,00	2 550 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 126 030,00	1 925 390,00	1 925 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 443 004,00	1 768 113,00	1 768 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	38 100,00	0,00	38 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	18 100,00	0,00	18 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	18 100,00	18 100,00	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

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 zdyskontowanego 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								
	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	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 333 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 798 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 808,68
2015	3 565 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 093 974,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 600 000,00	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

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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 emitujące obligacje przychodowe.

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

Załącznik Nr 2  
do Zarządzenia Wójta Gminy w Zagnańsku  
nr 174/2014 z dnia 31 grudnia 2014r.

## **Objaśnienia**

### **do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Zagnańsk na lata 2014-2021**

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zagnańsk wynika ze zmian dokonywanych w budżecie gminy na rok 2014 w wyniku których zmieniły się kwoty planowanych dochodów i wydatków budżetu.

Planowane dochody bieżące zwiększają się o kwotę: 63.820,00 zł. Głównym powodem zmian w dochodach jest zwiększenie wpływów z dochodów z tytułu najmu i dzierżawy i z tytułu opłat lokalnych oraz zwiększenie kwoty części subwencji ogólnej z rezerwy na 2014 rok.

Zmiany w planie wydatków wynikają z końcowych rozliczeń inwestycji w zakresie dofinansowania ze środków Unii Europejskiej jak również przesunięć w zakresie bieżących wydatków związanych z funkcjonowaniem jednostki.

Różnica dochodów bieżących w stosunku do wydatków bieżących jest zgodna z art. 242 u.o.f.p – dochody bieżące są większe o kwotę 847.678,86 zł od wydatków bieżących.

Po dokonanych zmianach w planie dochodów i wydatków finansowanie budżetu nie ulega zmianie i wykazuje deficyt w wysokości 1.739.088,00 zł.