

ZARZĄDZENIE NR 135/2014
WÓJTA GMINY KOSZĘCIN
Z DNIA 22 PAŹDZIERNIKA 2014 ROKU

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 - 2017.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U . z 2013 roku poz. 885 z późn.zmianami) oraz Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej j.s.t. (Dz. U. z 201 3 roku poz.86)

z r z ą d z a m, c o n a s t ę p u j e :

§ 1.

Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 - 2017

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Zarządzenia oraz objaśnieniami.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarnikowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Objaśnienia do zmiany WPF do Zarządzenia Nr 135/2014 z dnia 22 października 2014 r.

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2014 rok w związku ze zmianami w budżecie :

- w dochodach - **dochodach bieżących**
- w wydatkach- **wydatkach bieżących**
 - w tym: wynagrodzeniach i pochodnych od wynagrodzeń
- **wydatkach majątkowych.**

- Zarządzenie Nr 132/2014 Wójta Gminy z dnia 14 października 2014 r.

- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Zarządzenia.

Gmina nie znajduje się w trakcie realizacji programu naprawczego wynikającego z art. 240a ust.4; art.240a ust.8; art.240b.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 135/2014 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014-2017

		z tego:										
Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	Dochody bieżące *	w tym:							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	Dochody * majątkowe	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)+(1.2)											
2014	36 801 700,12	29 944 608,48	6 551 598,00	30 000,00	7 022 050,00	3 300 000,00	12 447 588,00	3 841 458,48	6 857 091,64	150 000,00	5 491 622,43	
2015	28 651 212,70	26 975 261,47	5 600 000,00	27 000,00	5 225 243,27	3 004 546,50	13 045 665,00	3 077 353,00	1 675 951,23	50 000,00	1 625 951,23	
2016	30 400 773,79	30 350 773,79	6 835 823,79	30 000,00	6 220 000,00	3 420 000,00	14 100 000,00	3 164 950,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2017	29 443 122,20	29 393 122,20	6 400 270,00	20 000,00	6 272 852,20	3 350 000,00	14 200 000,00	2 500 000,00	50 000,00	50 000,00	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 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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu ^x	z tego							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu §) ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2.1		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2014	-2 127 928,89	3 859 571,69	0,00	0,00	0,00	3 759 571,69	2 127 928,89	100 000,00	0,00	
2015	-633 162,00	2 163 124,70	0,00	0,00	1 529 962,70	633 162,00	633 162,00	0,00	0,00	
2016	1 517 099,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	651 315,24	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 *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym				
			z tego				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot 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]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]						
2014	1 731 642,80	1 631 642,80	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
2015	1 529 962,70	1 529 962,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 517 099,79	1 517 099,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	651 315,24	651 315,24	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 облигаций 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⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1+1.14+1.14.2]-[1.1+2]
2014	3 065 215,73	0,00	2 421 097,51	2 421 097,51
2015	2 168 415,03	0,00	3 304 091,44	4 834 054,14
2016	651 315,24	0,00	5 782 049,78	5 782 049,78
2017	0,00	0,00	2 601 315,24	2 601 315,24

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.

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych													
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 majątkowe inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki, inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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)								
2014	0,00	0,00	13 088 216,73	250 000,00	10 204 456,75	1 127 560,00	9 076 896,75	68 000,00	10 058 261,52	7 019 571,21			
2015	0,00	0,00	12 915 000,00	248 000,00	6 311 678,51	698 473,84	5 613 204,67	0,00	3 971 000,00	1 976 103,74			
2016	1 517 099,79	1 517 099,79	13 000 000,00	240 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	4 314 950,00	0,00			
2017	651 315,24	651 315,24	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 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.

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:		
	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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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									
2014	12 000,00	12 000,00	12 000,00	1 391 119,00	1 391 119,00	1 391 119,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
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

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	Wydanki 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:	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	w tym:	Przebiegi z tytułu umów, pożyczek, innych pomocy 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:
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									
2014	5 451 017,01	5 451 017,01	5 451 017,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	350 152,75	350 152,75	350 152,75	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

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 samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
		w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o których mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 854, 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
Formuła								13.7
2014	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
2016	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

Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją projektu na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% budżetu, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej

Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o których mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 854, 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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu *	Wydatki zmniejszające dług *	w tym			Wynik operacji finansowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) *
				spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 *	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do publicznego	wpłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji *	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2014	320 034,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	35 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	30 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	15 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułu samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostające automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, art. 244a ust. 4 / art. 244a ust. 8 / art. 244b ustawy określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
- Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 244a ust. 4 / art. 244a ust. 8 / art. 244b ustawy określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

[illegible]

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