

Zarządzenie Nr 23 / 15

Wójta Gminy Wizna

z dnia 28 maja 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2015 – 2018

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. , poz. 885 z późniejszymi zmianami), Wójt Gminy Wizna zarządza, co następuje :

§ 1.

1. Załącznik Nr 1 „ Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizna na lata 2015 – 2018” przyjęty uchwałą Rady Gminy Wizna Nr IV / 9 / 14 z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2015-2018, zmieniony zarządzeniem Wójta Gminy Nr 14/15 z dnia 26 marca 2015, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem **Nr 1** do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Objaśnienie wprowadzonych zmian stanowi załącznik **Nr 2** do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 23/15
z dnia 2015-05-28

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 | | 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 |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 11 644 093,96 | 11 190 982,76 | 649 483,00 | 5 476,22 | 1 069 622,61 | 370 018,74 | 6 834 169,00 | 2 450 684,99 | 453 111,20 | 89 340,20 | 360 975,00 |
| Wykonanie 2013 | 12 458 571,56 | 11 984 369,96 | 632 751,00 | 8 131,50 | 1 241 739,61 | 361 935,50 | 7 035 836,00 | 2 934 156,85 | 474 201,60 | 0,00 | 474 201,60 |
| Plan 3 kw. 2014 | 12 017 887,49 | 11 525 474,49 | 748 148,00 | 7 000,00 | 1 360 947,00 | 370 600,00 | 6 693 976,00 | 2 595 185,49 | 492 413,00 | 50 000,00 | 442 413,00 |
| Wykonanie 2014 | 12 227 980,62 | 11 855 252,22 | 756 453,00 | 8 138,64 | 1 398 757,02 | 396 121,40 | 6 708 641,00 | 2 836 211,67 | 372 728,40 | 51 700,00 | 321 028,40 |
| 2015 | 11 242 442,14 | 11 033 696,63 | 723 404,00 | 6 200,00 | 1 271 125,00 | 379 300,00 | 6 717 739,00 | 2 193 542,63 | 208 745,51 | 18 800,00 | 189 945,51 |
| 2016 | 11 000 000,00 | 10 970 000,00 | 725 000,00 | 6 300,00 | 1 275 000,00 | 380 000,00 | 7 050 000,00 | 1 825 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 |
| 2017 | 11 115 000,00 | 11 065 000,00 | 728 000,00 | 6 400,00 | 1 280 000,00 | 385 000,00 | 7 150 000,00 | 1 850 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2018 | 11 180 000,00 | 11 150 000,00 | 730 000,00 | 6 500,00 | 1 285 000,00 | 388 000,00 | 7 200 000,00 | 1 880 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 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 | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--------------------------------|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | Wydatki majątkowe ^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 ¹⁾ | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | 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) ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x |
| 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 2012 | 11 147 917,33 | 9 450 347,02 | 0,00 | 0,00 | x | 20 006,54 | 20 006,54 | 0,00 | 0,00 | 1 697 570,31 |
| Wykonanie 2013 | 11 177 864,71 | 9 604 637,51 | 0,00 | 0,00 | x | 14 133,74 | 14 133,74 | 0,00 | 0,00 | 1 573 227,20 |
| Plan 3 kw. 2014 | 13 508 709,49 | 11 002 264,49 | 0,00 | 0,00 | x | 10 300,00 | 10 300,00 | 0,00 | 0,00 | 2 506 445,00 |
| Wykonanie 2014 | 12 707 681,85 | 10 589 400,31 | 0,00 | 0,00 | x | 8 828,42 | 8 828,42 | 0,00 | 0,00 | 2 118 281,54 |
| 2015 | 13 007 941,14 | 10 187 671,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600,00 | 4 600,00 | 0,00 | 0,00 | 2 820 269,51 |
| 2016 | 11 000 000,00 | 9 845 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 155 000,00 |
| 2017 | 11 115 000,00 | 9 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 165 000,00 |
| 2018 | 11 180 000,00 | 9 980 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| 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 2012 | 496 176,63 | 2 346 347,73 | 689 037,73 | 0,00 | 1 001 975,00 | 0,00 | 655 335,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 1 280 706,85 | 2 259 549,36 | 1 293 155,36 | 0,00 | 966 394,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | -1 490 822,00 | 1 890 822,00 | 1 490 822,00 | 1 490 822,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | -479 701,23 | 3 185 921,21 | 2 685 921,21 | 479 701,23 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | -1 765 499,00 | 1 865 499,00 | 1 765 499,00 | 1 765 499,00 | 100 000,00 | 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 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 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 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody _x budżetu | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|----------------------------------|---|--|---|--|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | | |
| | | | w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3 ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. ^x 243 ust. 3a ustawy | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^{b)} _x 243 ustawy | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | 5.1.1.3 | 5.2 |
| Formuła | [5.1] + [5.2] | | [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3] | | | | |
| Wykonanie 2012 | 582 975,00 | 582 975,00 | 310 975,00 | 310 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 354 335,00 | 354 335,00 | 305 335,00 | 305 335,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 100 000,00 | 100 000,00 | 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 |
| 2017 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1]) |
| Wykonanie 2012 | 966 394,00 | 0,00 | 1 740 635,74 | 3 431 648,47 |
| Wykonanie 2013 | 500 000,00 | 0,00 | 2 379 732,45 | 4 639 281,81 |
| Plan 3 kw. 2014 | 100 000,00 | 0,00 | 523 210,00 | 2 414 032,00 |
| Wykonanie 2014 | 100 000,00 | 0,00 | 1 265 851,91 | 4 451 773,12 |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 846 025,00 | 2 711 524,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 1 125 000,00 | 1 125 000,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 1 115 000,00 | 1 115 000,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 1 170 000,00 | 1 170 000,00 |

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. ^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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x | 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 ^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, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) 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) ²⁾ | 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 ^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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Formuła | $\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$ | $\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$ | | $\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$ | $\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + (1.2.1) - [(2.1) - (2.1.2)] - (15.2)]}{[(15.1.1)]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] |
| Wykonanie 2012 | 5,18% | 2,51% | 0,00 | 2,51% | 0,16 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2013 | 2,96% | 0,51% | 0,00 | 0,51% | 0,19 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Plan 3 kw. 2014 | 3,41% | 3,41% | 0,00 | 3,41% | 0,05 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| Wykonanie 2014 | 3,34% | 3,34% | 0,00 | 3,34% | 0,11 | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| 2015 | 0,93% | 0,93% | 0,00 | 0,93% | 0,08 | 13,20% | 15,20% | TAK | TAK |
| 2016 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,11 | 10,52% | 12,52% | TAK | TAK |
| 2017 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,10 | 7,65% | 9,65% | TAK | TAK |
| 2018 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,11 | 9,56% | 9,56% | 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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾ | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|---|---------|------------|--|---|---------------------------------------|
| | | 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 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 |
| Formuła | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0,00 | 0,00 | 4 740 482,29 | 1 059 710,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 520 584,70 | 1 176 985,61 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 4 363 506,02 | 1 099 081,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 303 611,39 | 742 177,44 | 527 438,37 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0,00 | 0,00 | 4 358 774,67 | 1 296 168,00 | 525 000,00 | 0,00 | 525 000,00 | 241 524,00 | 2 264 921,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 0,00 | 0,00 | 4 316 486,33 | 1 226 813,68 | 522 576,30 | 0,00 | 522 576,30 | 239 962,57 | 1 878 318,97 | 0,00 |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 4 520 189,63 | 1 437 635,00 | 130 000,00 | 0,00 | 130 000,00 | 233 726,00 | 2 169 543,51 | 417 000,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 4 576 100,00 | 1 410 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 155 000,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 4 645 000,00 | 1 430 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 165 000,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 4 780 000,00 | 1 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|--|---|------------|---|
| | 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: | 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 | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | | |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾ | | | 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 2012 | 14 799,91 | 14 799,91 | 14 799,91 | 310 975,00 | 310 975,00 | 310 975,00 | 23 605,20 | 14 799,91 | 23 605,20 |
| Wykonanie 2013 | 316 522,03 | 308 617,03 | 308 617,03 | 305 335,00 | 305 335,00 | 305 335,00 | 114 435,23 | 84 947,56 | 84 947,56 |
| Plan 3 kw. 2014 | 182 816,00 | 160 207,70 | 160 207,70 | 268 413,00 | 251 779,80 | 251 779,80 | 304 185,00 | 213 972,70 | 304 185,00 |
| Wykonanie 2014 | 219 644,35 | 198 826,77 | 198 826,77 | 147 126,87 | 143 025,20 | 143 025,20 | 284 582,43 | 202 190,55 | 284 582,43 |
| 2015 | 102 293,17 | 100 502,45 | 50 318,45 | 189 945,51 | 177 413,98 | 177 413,98 | 165 434,17 | 88 353,45 | 106 394,17 |
| 2016 | 25 000,00 | 25 000,00 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | 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 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: |
|------------------|---|---|---|---|--|---|--|--|--|
| | | 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 | | 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 2012 | 879 273,57 | 545 583,03 | 904 858,27 | 342 495,83 | 342 495,83 | 0,00 | 0,00 | 455 335,00 | 455 335,00 |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 487,67 | 29 487,67 | 29 487,67 | 29 487,67 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 372 721,00 | 260 172,80 | 372 721,00 | 202 760,50 | 202 760,50 | 93 404,50 | 93 404,50 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 287 200,41 | 189 095,20 | 287 200,41 | 180 497,09 | 180 497,09 | 73 893,32 | 73 893,32 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 187 269,51 | 159 178,98 | 187 269,51 | 75 171,25 | 30 415,25 | 14 322,25 | 14 322,25 | 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 |

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: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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 |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formuła | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2013 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 |

| 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 ^x budżetu | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
| | | | | 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 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| Wykonanie 2012 | 582 975,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -107 941,00 |
| Wykonanie 2013 | 354 335,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -112 059,00 |
| Plan 3 kw. 2014 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2014 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 100 000,00 | 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 |
| 2017 | 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 |

* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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 n

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 23/15
z dnia 2015-05-28

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit zobowiązań |
|-------|--|---|---------------------|----|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 655 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 655 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 655 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 655 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Załącznik Nr 2 do zarządzenia
Wójta Gminy Wizna Nr 23/15
z dnia 28 maja 2015 r.**

**OBJAŚNIENIA WPROWADZONYCH ZMIAN w WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ GMINY WIZNA NA LATA 2015-2018**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wizna na lata 2015 – 2018 została uchwalona przez Radę Gminy Wizna w dniu 30 grudnia 2014 r. uchwałą Nr IV / 9 / 14 oraz zmieniona Zarządzeniem Wójta Gminy Wizna Nr 14/15 z dnia 26 marca 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wizna na lata 2015 -2018

W obecnym zarządzeniu wprowadza się zmiany dotyczące dostosowania planów finansowych dochodów i wydatków w roku bazowym 2015 do stanu zgodnego z dokonanymi zmianami w uchwale budżetowej na 2015 r. po wprowadzonych zmianach.

W stosunku do stanu z dnia 26 marca 2015 r. plan dochodów budżetu uległ zwiększeniu o kwotę 578.449,46 zł. Z wymienionej kwoty dochody bieżące w tym okresie uległy zmniejszeniu z tytułu subwencji ogólnej o 2.998,- zł, natomiast zwiększeniu z tytułu dotacji na cele bieżące o 581.447,46 zł.

Po stronie wydatków plany finansowe uległy zwiększeniu ogółem o 901.447,46 zł, z tym, że wydatki bieżące zwiększono o kwotę 701.447,46 zł, zaś wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 200.000 zł.

Planowane dochody budżetu na 2015 r. po zmianie wynoszą – 11.242.442,14 zł, w tym: dochody bieżące – 11.033.696,63 zł, dochody majątkowe – 208.745,51 zł.

Planowane wydatki budżetu gminy na 2015 r. po zmianie wynoszą – 13.007.941,14 zł, w tym: wydatki bieżące – 10.187.671,63 zł, wydatki majątkowe – 2.820.269,51 zł.

Różnica pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami budżetu wynosi 1.765.499,- zł.

Planowany deficyt budżetu gminy, po dokonanych zmianach na 2015 r. uległ zwiększeniu i obecnie wynosi 1.765.499, - zł, który zostanie pokryty środkami ze skumulowanej nadwyżki budżetowej.

Zmianie uległa struktura planowanych przychodów budżetu gdyż wprowadzono kwotę 322.998,- zł tytułem niezaangażowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, jaką uzyskano z zamknięcia ubiegłego roku budżetowego. Pozostałe wielkości nadwyżki będą rozdysponowane w trakcie następnych zmian w roku budżetowym 2015 i w latach następnych.

Planowane przychody budżetu po zmianie wynoszą 1.865.499,- zł.

Planowane rozchody tytułem spłaty wcześniej zaciągniętej pożyczki w wysokości 100.000,- zł zostaną sfinansowane wolnymi środkami wynikającymi z rozliczeń zaciągniętych w okresach poprzednich kredytów i pożyczek. Zaciągnięta pożyczka zostanie spłacona ostatecznie w 2015 r.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. gmina nie będzie miała zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek , jak również

z tytułu spłaty odsetek.

Pozostałe wielkości zawarte w poprzedniej uchwale dotyczące lat 2016-2018 , nie uległy zmianie.