

**UCHWAŁA NR III/10/2014**

**RADY GMINY ŁASKARZEW**

**z dnia 30 grudnia 2014 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 - 2021**

*Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2013 rok poz. 86 z późn. zm.) Rada Gminy Łaskarzew uchwała, co następuje :*

**§ 1**

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXX/182/13 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łaskarzew na lata 2014-2021 po zmianach, przedstawiający Tabelaryczną prezentację WPF, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXX/182/13 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łaskarzew na lata 2014-2021 po zmianach, ustalający Wykaz przedsięwzięć do WPF, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XXX/182/13 Rady Gminy Łaskarzew z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łaskarzew na lata 2014-2021 po zmianach, przedstawiający Objaśnienia do zmian w WPF, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4**

Wykonanie niniejszej uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łaskarzew.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Gminy*  
*Błachnio*  
**Jerzy Błachnio**

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF na lata 2014-2021 załącznik nr 2

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>11 214 218,00</b>	<b>1 646 425,00</b>	<b>4 686 471,00</b>	<b>1 355 026,00</b>	<b>3 526 296,00</b>	<b>11 214 218,00</b>
1.a	- wydatki bieżące				1 108 382,00	408 718,00	427 697,00	234 419,00	37 548,00	1 108 382,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 105 836,00	1 237 707,00	4 258 774,00	1 120 607,00	3 488 748,00	10 105 836,00
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:				9 712 961,00	1 291 738,00	4 269 901,00	835 026,00	3 316 296,00	9 712 961,00
1.1.1	- wydatki bieżące				470 332,00	177 238,00	221 127,00	34 419,00	37 548,00	470 332,00
1.1.1.1	Indywidualizacja to krok ku rozwojowi- POddziałanie 9.1.2 - Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Urząd Gminy	2013	2014	20 400,00	20 400,00	0,00	0,00	0,00	20 400,00
1.1.1.2	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Łaskarzew	ŁASKARZEW	2014	2017	449 932,00	156 838,00	221 127,00	34 419,00	37 548,00	449 932,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 242 629,00	1 114 500,00	4 048 774,00	800 607,00	3 278 748,00	9 242 629,00
1.1.2.1	Budowa oczyszczalni ścieków II i kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2013	2017	4 500 000,00	0,00	520 645,00	700 607,00	3 278 748,00	4 500 000,00
1.1.2.2	Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Łaskarzew	ŁASKARZEW	2014	2015	567 000,00	499 500,00	67 500,00	0,00	0,00	567 000,00
1.1.2.3	Modernizacja i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Starym Pilczynie	Urząd Gminy	2015	2016	1 750 000,00	0,00	1 650 000,00	100 000,00	0,00	1 750 000,00
1.1.2.4	Przebudowa, rozbudowa i remont Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Melanów, gmina Łaskarzew	ŁASKARZEW	2014	2015	2 425 629,00	615 000,00	1 810 629,00	0,00	0,00	2 425 629,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
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				1 501 257,00	354 687,00	416 570,00	520 000,00	210 000,00	1 501 257,00
1.3.1	- wydatki bieżące				638 050,00	231 480,00	206 570,00	200 000,00	0,00	638 050,00
1.3.1.1	Konserwacja oświetlenia ulicznego	ŁASKARZEW	2013	2015	32 850,00	26 280,00	6 570,00	0,00	0,00	32 850,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Łaskarzew w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2016r	Urząd Gminy	2015	2016	400 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Łaskarzew w okresie od 01.07.2013r. do 31.12.2014r.	Urząd Gminy	2013	2014	205 200,00	205 200,00	0,00	0,00	0,00	205 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				863 207,00	123 207,00	210 000,00	320 000,00	210 000,00	863 207,00
1.3.2.1	Komputeryzacja Urzędu Gminy	ŁASKARZEW	2013	2017	50 000,00	10 000,00	10 000,00	20 000,00	10 000,00	50 000,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych	ŁASKARZEW	2013	2017	808 000,00	108 000,00	200 000,00	300 000,00	200 000,00	808 000,00
1.3.2.3	Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego	Urząd Gminy	2013	2014	5 207,00	5 207,00	0,00	0,00	0,00	5 207,00
1.3.2.4	Rozwój elektronicznej administracji w samorządach .....	Urząd Gminy	2013	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Gminy  
*Blachnio*  
 Jerzy Blachnio

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA na lata 2014 - 2021 Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	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>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	14 953 236,02	13 101 737,58	1 529 713,00	0,00	921 932,20	383 303,55	7 616 119,00	2 683 189,18	1 851 498,44	0,00	1 851 498,44	
Wykonanie 2012	13 944 259,52	13 600 965,32	1 643 102,00	-313,94	939 751,66	368 821,07	7 895 977,00	2 728 714,38	343 294,20	8 999,20	334 295,00	
Plan 3 kw. 2013	14 115 097,60	13 935 097,60	1 860 303,00	0,00	1 184 912,00	426 100,00	7 899 511,00	2 541 850,60	180 000,00	0,00	40 000,00	
Wykonanie 2013	14 322 461,16	14 128 642,56	1 792 476,00	819,58	1 168 866,67	422 365,67	7 899 511,00	2 835 201,05	193 818,60	10 100,00	183 718,60	
2014	17 007 875,22	15 035 397,22	2 017 632,00	0,00	1 331 050,00	430 000,00	8 122 869,00	3 020 104,62	1 972 478,00	2 500,00	1 969 978,00	
2015	19 244 032,00	16 287 592,00	2 040 000,00	0,00	1 400 000,00	520 000,00	8 000 000,00	3 100 000,00	2 956 440,00	0,00	2 888 924,00	
2016	15 023 842,00	15 023 842,00	2 080 000,00	0,00	1 200 000,00	525 000,00	8 005 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	17 017 074,00	17 017 074,00	2 100 000,00	0,00	1 250 000,00	530 000,00	8 010 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	16 275 206,00	16 275 206,00	2 150 000,00	0,00	1 280 000,00	535 000,00	8 025 000,00	2 280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	16 781 706,00	16 781 706,00	2 200 000,00	0,00	1 300 000,00	538 000,00	8 050 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	16 953 167,00	16 953 167,00	2 250 000,00	0,00	1 350 000,00	540 000,00	8 100 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	17 219 720,94	17 219 720,94	2 280 000,00	0,00	1 380 000,00	545 000,00	8 150 000,00	2 400 000,00	0,00	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 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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>9)</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 <sup>x</sup>					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>
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	12 980 688,66	12 084 074,42	0,00	0,00	x	131 184,00	0,00	0,00	0,00	896 614,24	
Wykonanie 2012	13 343 440,95	13 051 170,17	0,00	0,00	x	81 491,06	81 491,06	0,00	0,00	292 270,78	
Plan 3 kw. 2013	16 075 097,60	13 392 027,60	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 683 070,00	
Wykonanie 2013	14 821 602,98	13 262 340,95	0,00	0,00	x	62 337,61	62 337,61	0,00	0,00	1 559 262,03	
2014	18 594 069,22	14 452 774,22	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	17 000,00	0,00	4 141 295,00	
2015	18 124 657,00	13 865 883,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	10 000,00	0,00	4 258 774,00	
2016	14 398 842,00	13 278 235,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 120 607,00	
2017	16 392 074,00	12 903 326,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 488 748,00	
2018	15 650 206,00	14 307 719,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 342 487,00	
2019	16 156 706,00	14 634 970,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 521 736,00	
2020	16 708 961,00	14 777 324,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 931 637,00	
2021	17 100 363,32	14 771 454,32	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 328 909,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	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>		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	1 972 547,36	140 770,38	0,00	0,00	0,00	0,00	140 770,38	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	600 818,57	718 636,11	0,00	0,00	718 636,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-1 960 000,00	2 330 175,00	0,00	0,00	900 000,00	600 000,00	1 430 175,00	1 360 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-499 141,82	1 623 741,36	0,00	0,00	945 529,24	0,00	678 212,12	499 141,82	0,00	0,00
2014	-1 586 194,00	2 624 659,00	0,00	0,00	717 871,00	388 496,00	1 906 788,00	1 197 698,00	0,00	0,00
2015	1 119 375,00	838 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 940,00	0,00	0,00	0,00
2016	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	244 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	119 357,62	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:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			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>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6) 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	1 394 181,63	1 394 181,63	1 024 006,19	1 024 006,19	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	370 175,44	370 175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	370 175,00	370 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	370 175,44	370 175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 038 465,00	1 038 465,00	419 090,00	0,00	419 090,00	0,00	0,00
2015	1 958 315,00	1 958 315,00	1 338 940,00	1 338 940,00	0,00	0,00	0,00
2016	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	244 206,00	244 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	119 357,62	119 357,62	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 zrównowżenia 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] - [2.1.2])
Wykonanie 2011	3 176 754,38	0,00	1 017 663,16	1 017 663,16
Wykonanie 2012	2 806 578,94	0,00	549 795,15	1 268 431,26
Plan 3 kw. 2013	3 866 578,94	0,00	543 070,00	1 443 070,00
Wykonanie 2013	3 114 615,62	0,00	866 301,61	1 811 830,85
2014	3 982 938,62	0,00	582 623,00	1 300 494,00
2015	2 863 563,62	0,00	2 421 709,00	2 421 709,00
2016	2 238 563,62	0,00	1 745 607,00	1 745 607,00
2017	1 613 563,62	0,00	4 113 748,00	4 113 748,00
2018	988 563,62	0,00	1 967 487,00	1 967 487,00
2019	363 563,62	0,00	2 146 736,00	2 146 736,00
2020	119 357,62	0,00	2 175 843,00	2 175 843,00
2021	0,00	0,00	2 448 266,62	2 448 266,62

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 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	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 x 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 x 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 x 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{[(1) - (1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1)] + [(5.1.) + (5.1.1)]}{[(1) - (1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(5.1.1.) - (1.2.1.) - (2.1.2.1.) + (1.5.2.2.)]] \cdot [(1) - (1.1.)]}{[(1.1.)]}$	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	9,32%	2,48%	0,00	2,48%	6,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	4,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	3,85%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	6,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	6,58%	4,01%	0,00	4,01%	3,44%	4,89%	5,65%	TAK	TAK
2015	10,75%	3,74%	0,00	3,74%	12,58%	3,77%	4,52%	TAK	TAK
2016	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	11,62%	6,62%	7,38%	TAK	TAK
2017	4,26%	4,26%	0,00	4,26%	24,17%	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2018	4,39%	4,39%	0,00	4,39%	12,09%	16,12%	16,12%	TAK	TAK
2019	4,20%	4,20%	0,00	4,20%	12,79%	15,96%	15,96%	TAK	TAK
2020	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	12,83%	16,35%	16,35%	TAK	TAK
2021	0,98%	0,98%	0,00	0,98%	14,22%	12,57%	12,57%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						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>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</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	6 403 088,00	1 235 548,16	10 936,16	0,00	10 936,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	7 363 243,00	1 607 396,86	287 970,78	0,00	287 970,78	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	7 719 855,00	1 627 577,00	477 204,33	222 279,33	254 925,00	242 877,00	2 328 145,00	112 048,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 289 564,77	1 406 325,84	477 204,33	222 279,33	254 925,00	234 140,15	1 214 596,06	110 525,82
2014	0,00	0,00	7 649 585,00	1 471 798,00	1 646 425,00	408 718,00	1 237 707,00	1 448 228,00	2 579 360,00	113 707,00
2015	1 119 375,00	1 119 375,00	7 136 600,00	1 690 000,00	4 686 471,00	427 697,00	4 258 774,00	2 088 129,00	2 170 645,00	0,00
2016	625 000,00	625 000,00	7 315 000,00	1 710 000,00	1 355 026,00	234 419,00	1 120 607,00	1 120 607,00	0,00	0,00
2017	625 000,00	625 000,00	7 497 900,00	1 730 000,00	3 526 296,00	37 548,00	3 488 748,00	3 488 748,00	0,00	0,00
2018	625 000,00	625 000,00	7 685 300,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342 487,00	0,00
2019	625 000,00	625 000,00	7 877 400,00	1 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 521 736,00	0,00
2020	244 206,00	244 206,00	8 074 300,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 931 637,00	0,00
2021	119 357,62	119 357,62	8 276 200,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 328 909,00	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:	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 <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	57 839,13	50 498,11	50 498,11	1 671 399,00	1 671 399,00	1 671 399,00	57 839,13	50 498,11	50 498,11
Wykonanie 2012	144 851,29	128 066,32	128 066,32	284 295,00	284 295,00	284 295,00	144 851,29	128 066,32	128 066,32
Plan 3 kw. 2013	99 569,33	84 633,93	84 633,93	0,00	0,00	0,00	99 569,33	84 633,93	84 633,93
Wykonanie 2013	99 150,78	84 633,93	84 633,93	0,00	0,00	0,00	96 779,00	82 262,15	82 262,15
2014	141 088,00	120 675,00	17 340,00	1 544 159,00	1 469 234,00	0,00	180 591,00	145 253,00	145 253,00
2015	211 127,00	211 127,00	211 127,00	1 956 440,00	1 956 440,00	1 406 440,00	211 127,00	211 127,00	211 127,00
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

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 <sup>15)</sup>	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 2011	1 671 399,00	1 671 399,00	1 671 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	284 295,00	284 295,00	284 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 695 193,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 011 086,73	547 326,89	547 326,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 809 607,00	1 424 475,00	1 424 475,00	430 470,00	430 470,00	430 470,00	430 470,00	0,00	0,00
2015	4 048 774,00	907 440,00	907 440,00	1 081 689,00	981 689,00	1 081 689,00	981 689,00	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

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. 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 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 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
Wykonanie 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	inne uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
	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 dokonana się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	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	1 394 181,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	370 175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	370 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	370 175,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 038 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 119 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	244 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	119 357,62	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

Przewodniczący Rady Gminy  
*Jerzy Błachnio*  
 Jerzy Błachnio

### **Załącznik Nr 3**

**Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 - 2021  
Gminy Łaskarzew wprowadzonych Uchwałą Rady Gminy Łaskarzew Nr III/10/2014  
z dnia 30 grudnia 2014 roku**

Wprowadzone zmiany dotyczą roku 2014. W roku 2014 polegają na zmniejszeniu planu dochodów i wydatków ogółem o kwotę 74.347zł. Po zmianach plan dochodów ogółem wynosi 17.007.875,22zł, w tym dochody bieżące 15.035.397,22zł, a dochody majątkowe 1.972.478zł.

Plan wydatków ogółem po zmianach wynosi 18.594.069,22zł, w tym wydatki bieżące 14.452.774,22zł, a wydatki majątkowe 4.141.295zł.

Zmniejszenie planu dochodów i wydatków ogółem związane jest z decyzjami MUW w sprawie zmian dotacji na zadania w dziale 852 i 854. Zmiany planu dochodów dotyczyły przyznania środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej przeznaczonej na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich.

Zmniejszenie planu dochodów i wydatków ogółem dokonano na podstawie także własnych spostrzeżeń.

Na podstawie wprowadzonych zmian plan przychodów i rozchodów budżetu gminy w roku 2014 pozostał na niezmiennym poziomie.

Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na przedsięwzięcia w roku 2014 stanowią kwotę 1.646.425zł. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań ogółem stanowią kwotę 11.214.218zł.

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Błachnio*  
**Jerzy Błachnio**