

**ZARZĄDZENIE NR 15/2014**  
**WÓJTA GMINY ROGÓŻNO**  
**Z DNIA 29 KWIETNIA 2014 R.**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rogóżno na lata 2014-2022**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.<sup>1</sup>)

- § 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową Gminy Rogóżno na lata 2014- 2022 zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.
- § 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT  
*mgr inż. Henryk Szprągda*

<sup>1</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, Dz.U. z 2014 r. poz. 379

do Zarządzenia Wojta Gminy nr 10 z dnia 29.07.2017r.																			
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			Plan 3 kw.			Wykonanie			Zmiana WPF			2015			2016		
		2011	2012	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2014	2015	2015	2015	2016	2016	2016	2016	2016	
1	Dochody ogółem	10 713 986,38	11 601 815,14	12 086 014,00	12 086 014,00	12 880 760,21	11 720 007,00	11 430 809,00	11 244 953,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 244 953,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 387 051,00	
1.1	Dochody bieżące	10 398 462,28	11 249 178,86	11 804 146,00	11 804 146,00	12 528 477,60	11 701 290,00	11 090 009,00	11 244 953,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 244 953,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 387 051,00	11 387 051,00	
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	765 934,00	944 467,00	980 332,00	980 332,00	944 571,00	1 020 020,00	1 017 903,00	1 040 297,00	1 053 820,00	1 053 820,00	1 053 820,00	1 053 820,00	1 040 297,00	1 053 820,00	1 053 820,00	1 053 820,00	1 053 820,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 929,71	6 983,15	5 135,00	5 135,00	10 166,69	10 275,00	5 331,00	5 449,00	5 519,00	5 519,00	5 519,00	5 519,00	5 449,00	5 519,00	5 519,00	5 519,00	5 519,00	
1.1.3	podatki i opłaty	1 976 625,39	2 384 505,24	2 487 577,00	2 487 577,00	2 844 727,55	3 026 924,00	2 388 559,00	2 441 108,00	2 472 842,00	2 472 842,00	2 472 842,00	2 472 842,00	2 441 108,00	2 472 842,00	2 472 842,00	2 472 842,00	2 472 842,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 189 677,71	1 302 393,10	1 359 328,00	1 359 328,00	1 302 393,10	1 418 152,00	1 411 424,00	1 442 475,00	1 641 227,00	1 641 227,00	1 641 227,00	1 641 227,00	1 442 475,00	1 641 227,00	1 641 227,00	1 641 227,00	1 641 227,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej	4 482 236,00	4 849 396,00	5 283 135,00	5 283 135,00	5 283 135,00	5 482 034,00	5 485 611,00	5 606 294,00	5 679 176,00	5 679 176,00	5 679 176,00	5 679 176,00	5 606 294,00	5 679 176,00	5 679 176,00	5 679 176,00	5 679 176,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 649 159,63	2 612 406,72	2 532 122,00	2 532 122,00	2 958 792,12	2 540 805,00	1 949 129,00	1 992 009,00	2 017 906,00	2 017 906,00	2 017 906,00	2 017 906,00	1 992 009,00	2 017 906,00	2 017 906,00	2 017 906,00	2 017 906,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym	315 524,10	352 636,28	281 868,00	281 868,00	352 282,61	18 717,00	340 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	11 200,00	460,00	460,00	458,25	10 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	314 396,30	340 308,48	281 408,00	281 408,00	343 710,36	0,00	340 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem	10 758 591,37	11 598 389,05	12 761 056,00	12 761 056,00	11 354 482,31	13 956 270,00	11 800 203,00	11 917 309,00	11 100 667,00	11 100 667,00	11 100 667,00	11 100 667,00	11 917 309,00	11 100 667,00	11 100 667,00	11 100 667,00	11 100 667,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	9 267 439,86	10 296 358,76	11 225 435,00	11 225 435,00	11 012 500,55	11 334 305,00	10 200 203,00	10 217 309,00	10 200 667,00	10 200 667,00	10 200 667,00	10 200 667,00	10 217 309,00	10 200 667,00	10 200 667,00	10 200 667,00	10 200 667,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	73 154,45	75 895,35	158 680,00	158 680,00	60 618,70	134 800,00	162 767,00	160 589,00	160 089,00	160 089,00	160 089,00	160 089,00	160 589,00	160 089,00	160 089,00	160 089,00	160 089,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	73 154,45	75 895,35	154 000,00	154 000,00	60 618,70	130 000,00	160 767,00	158 589,00	158 089,00	158 089,00	158 089,00	158 089,00	158 589,00	158 089,00	158 089,00	158 089,00	158 089,00	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	675,91	0,00	0,00	1 041,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	73 154,45	75 219,44	152 958,88	152 958,88	59 577,58	130 000,00	160 767,00	158 589,00	158 089,00	158 089,00	158 089,00	158 089,00	158 589,00	158 089,00	158 089,00	158 089,00	158 089,00	
2.2	Wydatki majątkowe	1 491 151,51	1 302 030,29	1 535 621,00	1 535 621,00	341 981,76	2 621 965,00	1 600 000,00	1 700 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	1 700 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	
3	Wynik budżetu	-44 604,99	3 426,09	-675 042,00	-675 042,00	1 526 277,90	-2 236 263,00	-369 394,00	-672 356,00	286 384,00	286 384,00	286 384,00	286 384,00	-672 356,00	286 384,00	286 384,00	286 384,00	286 384,00	
4	Przychody budżetu	210 482,75	803 457,76	1 204 538,00	1 204 538,00	482 487,85	2 564 859,00	707 990,00	1 061 669,00	220 616,00	220 616,00	220 616,00	220 616,00	1 061 669,00	220 616,00	220 616,00	220 616,00	220 616,00	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	210 482,75	35 457,76	0,00	0,00	482 487,85	1 569 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	44 604,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	768 000,00	1 189 538,00	1 189 538,00	0,00	980 590,00	707 990,00	1 061 669,00	220 616,00	220 616,00	220 616,00	220 616,00	1 061 669,00	220 616,00	220 616,00	220 616,00	220 616,00	
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	675 042,00	675 042,00	0,00	666 994,00	369 394,00	672 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu	130 420,00	324 396,00	529 496,00	529 496,00	439 496,00	328 596,00	338 596,00	389 313,00	507 000,00	507 000,00	507 000,00	507 000,00	389 313,00	507 000,00	507 000,00	507 000,00	507 000,00	
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	130 420,00	324 396,00	529 496,00	529 496,00	439 496,00	328 596,00	338 596,00	389 313,00	507 000,00	507 000,00	507 000,00	507 000,00	389 313,00	507 000,00	507 000,00	507 000,00	507 000,00	
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	93 000,00	188 000,00	188 000,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	93 000,00	188 000,00	188 000,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kwota długu	1 137 697,00	1 581 309,39	2															

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			Plan 3 kw.		Wykonanie		Zmiana WPF		do Zarządzenia Wojła Gminy nr 15/2014		Załącznik nr 1 Z dnia 29 stycznia 2014 r.
		2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
9	<b>Wskaznik spłaty zobowiązań</b>												
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,90%	3,45%	5,66%	3,88%	3,91%	4,37%	4,87%	5,84%				
9.3	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	1,22%	1,99%	2,81%	1,95%	2,80%	2,96%	3,46%	4,45%				
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.5	Wskaznik dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	1,22%	1,99%	2,81%	1,95%	2,80%	2,96%	3,46%	4,45%				
9.6	Wskaznik dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	10,56%	8,31%	4,79%	11,77%	3,22%	7,78%	9,14%	10,42%				
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	7,89%	5,44%	5,26%	6,71%				
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyłączeniami z budżetu państwa	x	x	x	x	10,21%	7,77%	7,59%	6,71%				
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wyłączeniami z budżetu państwa	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona				
10	<b>Przeznaczenie programowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>												
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 384,00				
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>												
11.1	Wydatki budżetowe na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	286 384,00				
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 211 420,92	4 803 965,00	5 074 705,00	5 030 151,74	5 111 342,00	5 121 197,00	5 131 439,00	5 198 148,00				
11.3	Wydatki obciążone z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 249 243,25	1 444 726,19	1 650 369,00	1 566 020,72	1 677 638,00	1 633 175,00	1 636 441,00	1 657 715,00				
11.3.1	Wydatki obciążone z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	8 333,98	1 030 314,59	47 283,00	5 462,41	1 973 903,00	1 600 000,00	1 700 000,00	0,00				
11.3.2	Wydatki obciążone z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	1 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
11.4	Wydatki inwestycyjne kompensowane	8 333,98	1 030 314,59	46 200,00	5 462,41	1 973 903,00	1 600 000,00	1 700 000,00	0,00				
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	599 437,42	997 190,39	46 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	822 640,91	273 323,40	1 449 421,00	339 029,76	648 062,00	1 600 000,00	1 700 000,00	0,00				
12	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	69 073,18	31 516,50	40 000,00	56 395,00	71 434,00	0,00	0,00	900 000,00				
12.1	Dochody budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x				
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	123 644,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	117 427,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	117 427,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	274 360,00	287 599,00	281 408,00	281 408,00	0,00	340 800,00	0,00	0,00				
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	274 360,00	287 599,00	281 408,00	281 408,00	0,00	340 800,00	0,00	0,00				
12.3	Wydatki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	274 360,00	287 599,00	281 408,00	281 408,00	0,00	340 800,00	0,00	0,00				
12.3.1	- w tym finansowanie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	138 142,55	0,00	1 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.3.2	Wydatki budżetowe 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	117 427,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	117 427,59	0,00	1 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.4.1	- w tym finansowanie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 149 987,10	951 622,41	611 000,00	5 462,41	809 165,00	0,00	0,00	0,00				
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	451 871,67	400 014,00	227 128,00	0,00	302 820,00	0,00	0,00	0,00				
		1 149 987,10	951 622,41	611 000,00	5 462,41	809 165,00	0,00	0,00	0,00				

Wykonanie  
Plan 3 kw. 2013Wykonanie  
2011Wykonanie  
2012Wykonanie  
2013Wykonanie  
2014Wykonanie  
2015Wykonanie  
2016

Lp.	Wykazanie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	718 830,39	551 608,41	384 955,00	467 770,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przechody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	487 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przechody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	130 420,00	324 396,00	439 496,00	328 596,00	328 596,00	309 313,00	97 200,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	8,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczającymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.		Wyszczególnienie		2018	2019	2020	2021	2022
<b>Dochody ogółem</b>								
1	Dochody budżetu		11 431 339,00	11 536 579,00	11 767 310,00	11 703 094,00	12 129 683,00	
1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		11 431 339,00	11 536 579,00	11 767 310,00	11 703 094,00	12 129 683,00	
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		1 058 036,00	1 068 616,00	1 089 988,00	1 011 788,00	1 122 906,00	
1.1.3	podatki i opłaty		5 542,00	5 597,00	5 709,00	5 823,00	5 881,00	
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości		2 482 733,00	2 507 561,00	2 557 712,00	2 608 866,00	2 634 955,00	
1.1.4	z subwencji ogólnej		1 481 743,00	1 481 743,00	1 511 378,00	1 541 605,00	1 557 021,00	
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetowe		5 758 912,00	5 758 912,00	5 874 090,00	5 991 572,00	6 051 487,00	
1.2	Dochody majątkowe, w tym		2 046 237,00	2 046 237,00	2 087 162,00	2 078 905,00	2 150 194,00	
1.2.1	ze sprzedaży majątku		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	<b>Wydatki ogółem</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1	Wydatki bieżące, w tym:		10 912 299,00	11 029 579,00	11 260 310,00	11 633 673,00	11 652 979,00	
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji		10 412 299,00	10 412 299,00	10 519 926,00	10 563 673,00	10 791 952,00	
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu wpływ zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakład określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3	z tytułu dotacji i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu wpływ zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		160 250,00	160 412,00	160 575,00	150 575,00	144 759,00	
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:		158 250,00	158 412,00	158 575,00	148 575,00	142 759,00	
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu wpływ zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refinansacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu wpływ zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy		158 250,00	158 412,00	158 575,00	148 575,00	142 759,00	
3	<b>Wydatki majątkowe</b>		500 000,00	617 280,00	720 384,00	600 000,00	861 027,00	
4	<b>Przebiegi budżetu</b>		519 040,00	507 000,00	507 000,00	539 421,00	476 704,00	
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4	Inne przebiegi niezwiązane z zaciąganiem długu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	<b>Rozbiegi budżetu</b>		519 040,00	507 000,00	507 000,00	539 421,00	476 704,00	
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		519 040,00	507 000,00	507 000,00	539 421,00	476 704,00	
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu wpływ zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Inne rozbiegi niezwiązane ze spłatą długu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	<b>Kwota długu</b>		2 030 125,00	1 523 125,00	1 016 125,00	476 704,00	0,00	
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi		1 019 040,00	1 124 280,00	1 227 384,00	1 139 421,00	1 337 731,00	
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki		1 019 040,00	1 124 280,00	1 227 384,00	1 139 421,00	1 337 731,00	

Lp.	Wyszczególnienie	2018					2020					2022				
		x					x					x				
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>															
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	5,92%					5,66%					5,88%				
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,54%					4,31%					4,61%				
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00					0,00					0,00				
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,54%					4,39%					4,61%				
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,91%					10,43%					9,74%				
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,11%					9,49%					9,70%				
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,11%					9,49%					9,70%				
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona					Spełniona					Spełniona				
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona					Spełniona					Spełniona				
10	<b>Przeniesienie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	519 040,00					507 000,00					539 421,00				
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	519 040,00					507 000,00					539 421,00				
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	x					x					x				
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 276 120,00					5 302 500,00					5 398 327,00				
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 682 580,00					1 690 993,00					1 721 553,00				
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00					0,00					0,00				
11.3.1	bieżące	0,00					0,00					0,00				
11.3.2	majątkowe	0,00					0,00					0,00				
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00					0,00					0,00				
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00					0,00					0,00				
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	500 000,00					617 280,00					539 421,00				
12	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	x					x					x				
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00					0,00					0,00				
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00					0,00					0,00				
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00					0,00					0,00				
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00					0,00					0,00				



# Wyszczególnienie

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022
12.5	Wysokość 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	W tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wysokość 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	W tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	W tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	W tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochoły budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wysokość na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wysokość na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wysokość na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wysokość bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	Spłaty na kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonuje się z wydatków budżetu	78 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wysokość zminiejszającego dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wynagrodzeń poręczonych i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspożyczenie rozczepu obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wysokość bieżące z tytułu świadczenia emitenta obligacji, niewspędzane w limitach spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2.1	zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wójt  
mgr Andrzej Boryński-Sztybel

Załącznik nr 1  
do Zarządzenia Wójta Gminy nr 15/2014  
z dnia 29 kwietnia 2014 r.

## Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy ROGÓŻNO na lata 2014 - 2022

### 1. Dotyczy dochodów roku lat 2014-2022 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 1

Objaśnienia:

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost dochodów w następujących wysokościach:

Rok budżetowy	Dochody
2014	- ustalono na podstawie informacji o przyznanych dotacjach, subwencjach. Podatki i opłaty lokalne ustalono na podstawie maksymalnej stawki w podatku leśnym, obniżonej stawki w podatku rolnym do 57,00 zł za 1dt oraz stawek w podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych powiększonych o przyjęty wskaźnik inflacji 2,4%. Pozostałe dochody zwiększono o przyjęty wskaźnik inflacji w wysokości 2,4%. W dochodach majątkowych nie przyjęto żadnej kwoty do czasu otrzymania informacji o otrzymaniu środków z Unii Europejskiej.
2015	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2014 ze zwiększeniem dochodów o około 1,04%. Zaplanowano otrzymanie dochodów majątkowych z realizacji dwóch inwestycji realizowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej (rozbudowa wodociągu i modernizacja świetlicy w Szembruczkach). Gmina Rogóżno posiada podpisane umowy na dofinansowanie. Wysokość środków uzależniona będzie od wartości zadania inwestycyjnego po przetargach.
2016	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2015 ze zwiększeniem dochodów o około 1,0%. Nie planuje się dochodów majątkowych.
2017	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2016 ze zwiększeniem dochodów o około 1,0%. Nie planuje się dochodów majątkowych.
2018	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2017 ze zwiększeniem dochodów o około 1,0%. Nie planuje się dochodów majątkowych.
2019	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2018 ze zwiększeniem dochodów o około 1,0%
2020	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2019 ze zwiększeniem dochodów o około 1,01%
2021	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2020 ze zmniejszeniem dochodów o około 1,0%
2022	- ustalono na podstawie planu dochodów roku 2021 ze zwiększeniem dochodów o około 1,04%



**2. Dotyczy wydatków lat 2014-2022 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 2:**  
**Objaśnienia:**

Rok budżetowy	Wydatki
2014	- wzrost wydatków z 2013 r. o 2% wynagrodzenia dla nauczycieli i 3% dla pozostałych pracowników. Uwzględniono fundusz nagród dla nauczycieli i pracowników oświaty (3%) oraz dla pozostałych pracowników (3%). Składki ubezpieczenia społecznego i na Fundusz pracy naliczono w zależności od przynależności do grupy zawodowej w związku z planowaną kwotą długu na dzień 31.12.2014r. dokonano zmniejszenia pozostałych wydatków budżetowych w tych rozdziałach, w których wykonanie budżetu w 2013 było niskie.
2015	- ze względu na rosnący dług ustalono wydatki bieżące w 2015 r. na poziomie niższym a niżeli w 2014 r. W wydatkach majątkowych przyjęto do realizacji jedynie inwestycję, która rozpoczęta była w latach poprzednich. Wynagrodzenia i pochodne na wynagrodzenia planuje się podwyższyć o około 1,0%.
2016	- wydatki bieżące zwiększono o około 1,0% w stosunku do roku 2015. Do wydatków majątkowych przyjęto do realizacji jedynie inwestycję pn. „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie”, która rozpoczęła się w 2011 r. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne planuje się zwiększyć o około 1,0%.
2017	- celem dalszego zmniejszenia zadłużenia Gminy Rogóżno ustalono wydatki bieżące na poziomie niższym o 0,1% w stosunku do roku 2016. Zabezpieczono jedynie wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne o około 1%. Wydatki majątkowe obniżono do maksymalnego poziomu.
2018	- wydatki bieżące ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 1,02%. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne panuje się zwiększyć o 1,01% . Nadal obniżane są wydatki majątkowe, zabezpieczając inwestycje na minimalnym poziomie nie powodującym wzrostu długu Gminy Rogóżno.
2019	- ustalono na podstawie wydatków bieżących z roku poprzedniego. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano ze wzrostem o 1,0% w stosunku do roku 2018. Wydatki majątkowe przyjmuje się na minimalnym poziomie.
2020	- wydatki bieżące ustalono na podstawie roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 1,01%. Wydatki majątkowe ustalono na minimalnym poziomie. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne przewiduje się powiększyć o 1,01%.

2021	- wydatki bieżące ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 1,00%. Wydatki majątkowe ustalono na minimalnym poziomie. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zwiększono o około 1,0%
2022	- wydatki bieżące ustalono na podstawie wydatków z roku poprzedniego ze zwiększeniem o około 1,01%. Ze względu na obniżanie wydatków majątkowych w poprzednich latach w roku 2022 zaplanowano wzrost wydatków majątkowych. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne podwyższono o 1,0%.

**3. Dotyczy wyników budżetu (nadwyżki/deficyty) w latach 2014-2022 wykazanych w załączniku nr 1 poz. 3:**

Objaśnienia:

W roku 2014 założono wystąpienie deficytu budżetowego w wysokości 2.236.263,00 zł. Od roku 2017 ze względu na wysoką kwotę zadłużenia gminy podjęto działania zmierzające do zmniejszenia kwoty deficytu lub wystąpienia nadwyżki. W związku z tym, planuje się w poszczególnych latach następujące wyniki budżetu:

- 2015 r.            deficyt            369.394,00 zł
- 2016 r.            deficyt            672.356,00 zł
- 2017 r.            nadwyżka        286.384,00 zł
- 2018 r.            nadwyżka        519.040,00 zł
- 2019 r.            nadwyżka        507.000,00 zł
- 2020 r.            nadwyżka        507.000,00 zł
- 2021 r.            nadwyżka        539.421,00 zł
- 2022 r.            nadwyżka        476.704,00 zł

**4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu wykazanej w załączniku nr 1 w latach 2017-2022 w poz. 10:**

Objaśnienia:

Nadwyżkę z lat 2017 – 2026 przeznacza się na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, w tym:

- 2017 r.            286.384,00 zł,
- 2018 r.            519.040,00 zł,
- 2019 r.            507.000,00 zł,
- 2020 r.            507.000,00 zł,
- 2021 r.            539.421,00 zł,
- 2022 r.            507.000,00 zł,

5. Dotyczy przychodów lat 2014 - 2025 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 4:

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto przychody z następujących tytułów:

Rok budżetowy	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych przez gminę	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym
2014	0,00	2.564.859,00 zł z przeznaczeniem na deficyt w wysokości 2.236.263,00 zł oraz na spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę w wysokości 328.596,00 zł
2015	0,00	707.990,00 zł z przeznaczeniem na deficyt w wysokości 369.394,00 zł oraz na spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę w wysokości 338.596,00 zł
2016	0,00	1.061.669,00 zł z przeznaczeniem na deficyt w wysokości 672.356,00 zł oraz spłatę raty kredytu zaciągniętego przez gminę w wysokości 389.313,00 zł
2017	0,00	220.616,00 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytu zaciągniętego przez gminę w wysokości 220.616,00 zł

6. Dotyczy rozchodów w latach 2014-2022 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 5:

Objaśnienia:

W prognozowanym okresie przyjęto następujące rozchody:

Rok budżetowy	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	w tym:	
		Kredyty/pożyczki zaciągnięte	Kredyty/ pożyczki planowane do zaciągnięcia
2014	328.596,00	328.596,00	0,00
2015	338.596,00	328.596,00	10.000,00
2016	389.313,00	309.313,00	80.000,00
2017	507.000,00	97.200,00	409.800,00
2018	519.040,00	78.100,00	440.940,00
2019	507.000,00	0,00	507.000,00
2020	507.000,00	0,00	507.000,00
2021	539.421,00	0,00	539.421,00
2022	476.704,00	0,00	476.704,00

W latach poprzedzających rok budżetowy 2014 zaciągnięto pożyczki i kredyty. Wysokość rat z wyżej wymienionych tytułów będzie wynosiła:

- Kredyt w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy 1.141.805,00 zł, w tym:
  - 2014 r. - 328.596,00 zł,
  - 2015 r. - 328.596,00 zł,
  - 2016 r. - 309.313,00 zł,
  - 2017 r. - 97.200,00 zł,
  - 2018 r. - 78.100,00 zł.

**7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2014-2022 wykazanych w załączniku nr 1 w poz. 6:**

Objaśnienia:

W związku z realizacją wielu inwestycji Gmina Rogóżno zaciągnęła kredyty i pożyczki na sfinansowanie zadań. Na koniec 2013 r. faktyczne zadłużenie Gminy wynosiło 1.141.805,00 zł, w tym:

- kredyt długoterminowy 1.141.805,00 zł (2010 r., 2012 r.),

Kwota długu w wieloletniej prognozie finansowej od roku 2015 do końca 2017 r. kształtuje się na wysokim poziomie ponad 20% planowanych dochodów. Po tym okresie kwota długu na koniec roku ulega corocznemu zmniejszeniu. W kwocie długu ujęte są zobowiązania już zaciągnięte oraz kredyty i pożyczki planowane do zaciągnięcia.

**8. Dotyczy kwoty zobowiązań z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych wykazanej w załączniku nr 1 poz. 7:**

Gmina Rogóżno nie posiada zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych.

**9. Dotyczy informacji uzupełniających o wybranych rodzajach wydatków budżetowych wykazanych w załączniku nr 1 poz. 11:**

W poz. 11 wyodrębniono wydatki:

- bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (ujęto łącznie z wydatkami na wynagrodzenia i pochodne zarządu j.s.t.);
- związane z funkcjonowaniem organów gminy ujęto wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 (wydatki Rady Gminy) i 75023 (wydatki organu wykonawczego – Wójta Gminy, w tym urzędu przy pomocy, którego Wójt realizuje zadania);
- objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – wydatki bieżące i majątkowe wyszczególnione są w załączniku nr 2 określającym przedsięwzięcia na lata 2014 – 2017;

- inwestycyjne kontynuowane – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia nastąpił przed 2014 r.;
- inwestycyjne nowe – ujęto wydatki, których termin rozpoczęcia przypada od roku 2014;
- majątkowe w formie dotacji – ujęto dotacje dla osób fizycznych na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków oraz dotację na wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w Rogóźnie.

**10. Dotyczy finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, ujętego w załączniku nr 1 poz. 12:**

W roku 2014 ujęto wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej w łącznej kwocie 809.165,00 zł. Wydatki dotyczą czterech inwestycji pn.:

- Rozbudowa sieci wodociągowej w Rogóźnie i przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Białochowie,
- Zakup sprzętu, oprogramowania i wdrożenie – Infostrada Kujaw i Pomorza,
- Zakup tablic interaktywnych dla oddziałów szkolnych,
- Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej z remizą w Szembruczk.

Łączna wartość dofinansowania wyniesie 302.820,00 zł, w tym: świetlica 195.220,00 zł (zgodnie z podpisaną umową) oraz wodociąg 107.600,00 zł (zgodnie z podpisaną umową).

Wpływ dochodów z powyższych tytułów zaplanowano na 2015 r. Jeżeli gmina otrzyma środki wcześniej, ujęte one będą w budżecie 2014 r.

**11. Dotyczy danych uzupełniających o dług i jego spłacie ujętych w załączniku nr 1 poz. 14:**

Wykazano spłaty rat kapitałowych wynikające wyłącznie z tytułu zaciągniętych już kredytów w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy, w tym:

- Rok 2014 - 328.596,00 zł,
- Rok 2015 - 328.596,00 zł,
- Rok 2016 - 309.313,00 zł,
- Rok 2017 - 97.200,00 zł,
- Rok 2018 - 78.100,00 zł.

## **12. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu w latach 2014-2016:**

### Objaśnienia:

Deficyt będzie finansowany w następujący sposób:

Rok budżetowy	Finansowanie deficytu	
	Zaciągnięte kredyty i pożyczki	Wolne środki art. 217 ust. 2 pkt. 6
2014	666.994,00	1.569.269,00
2015	369.394,00	0,00
2016	672.356,00	0,00

## **11. Dotyczy przejęcia i spłaty zobowiązań po spzoz oraz pokrycia ujemnego wyniku, wykazanych w załączniku nr 1 poz. 13:**

W latach 2014 – 2026 nie ustalono kwot przejęcia i spłaty zobowiązań po spzoz ze względu na to, że Gmina nie planuje takich działań.

## **12. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2014-2017 w załączniku nr 2 w poz. 1.1:**

### Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano zadanie inwestycyjne współfinansowane ze środków Unii Europejskiej, które będzie realizowane w okresie od 2012 do 2014 r., w tym:

- zadanie inwestycyjne „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i informacji przestrzennej”. Zadanie będzie realizowane w latach 2012-2014 w kilku etapach. W związku z tym, w 2012 r. przyjęto wydatki majątkowe objęte zadaniami wieloletnimi w wysokości 3.660,00 zł (zakup serwera). W 2013 r. Gmina miała ponieść wydatki majątkowe w wysokości 24.000,00 zł (zakup dodatkowego sprzętu oraz wdrożenie). Jednak ze względu na opóźnienia po stronie partnera wydatki te zostaną poniesione w 2014 r. Dodatkowo zaplanowano kwotę 12.000,00 zł na przeprowadzenie szkoleń. Łączna kwota limitu w 2014 r. wynosić będzie 36.000,00 zł.

- zadanie inwestycyjne „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych (tablice interaktywne). Zadanie realizowane będzie w latach 2013 – 2014. Ze względu na podpisaną umowę zadanie zaczęto już realizować, ale płatności występować będą dopiero w 2014 r. W związku z tym, wydatki ujęte są w pełnej wartości jako limit 2014 r.

- zadanie inwestycyjne „Rozbudowa sieci wodociągowej w Rogóźnie i przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Białochowie”. Zadanie zaplanowano do realizacji w latach 2013 – 2014. W 2013 r. przeprowadzono postępowanie przetargowe oraz rozpoczęto realizację inwestycji. Ze względu na to, że wykonawca zgodnie z umową przystąpił do realizacji zadania w IV kwartale 2013 r. całkowity odbiór i płatność nastąpiły w 2014 r.



**13. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2014-2017 w załączniku nr 2 w poz. 1.3:**

Objaśnienia:

W przedsięwzięciach wykazano następujące zadania inwestycyjne:

- zadanie inwestycyjne „Rozbudowa szkoły podstawowej w Rogóźnie” – realizacja zadania rozpoczęła się w 2011 r. Lata 2011 – 2012 dotyczyły wydatków związanych z przygotowaniem dokumentacji projektowej i kosztorysowej. Dalsze etapy prac przeprowadzone będą w latach 2013 -2016. Łączne nakłady w tym okresie będą wynosiły 4.900.000,00 zł.

- zadanie inwestycyjne „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Rogóżno” – realizacja zadania rozpoczęła się w 2012 r. i została podzielona na dwa etapy. W 2013 przyjęto do limitu wydatków kwotę 22.200,00 zł z przeznaczeniem na końcową zapłatę za zrealizowane zadanie. Jednak ze względu na przesunięcie terminu realizacji studium przez wykonawcę, całkowite zakończenie inwestycji oraz płatność nastąpi w 2014 r.

**14. Dotyczy przedsięwzięć wykazanych w latach 2014-2017 w załączniku nr 2 w poz. 1.2.:**

Objaśnienia:

W związku z tym, iż gmina Rogóżno nie posiada zawartych umów, które należałoby zakwalifikować do ujęcia w załączniku nr 2 poz. 1.2. wykazano kwoty zerowe.

Jednocześnie upoważniono Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją umów, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej, gazu itp.) i których nie należy wykazywać w załączniku nr 2 w poz. 1.2.

WÓJT  
*mgr inż. Henryk Szpringiel*