

Uchwała Nr XXXII.175.2017
Rady Gminy Stare Kurowo
z dnia 27września 2017 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Stare Kurowo na lata 2017 - 2024.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zmianami)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany załącznika Nr 1 do Uchwały Nr XXV.135.2016 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Stare Kurowo na lata 2017 – 2024, obejmującego:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu,
 - 2) przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- który otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Dokonuje się zmiany załącznika Nr 1 do Uchwały Nr XXV.135.2016 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Kurowo na lata 2017 – 2024, obejmującego informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany załącznika Nr 2 do Uchwały Nr XXV.135.2016 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Kurowo na lata 2017 – 2024, obejmującego objaśnienia przyjętych wartości, który otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją Przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 3 do uchwały, obejmującego Przedsięwzięcia wieloletnie.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Kurowo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia



Przewodnicząca Rady
Maria Harmacińska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXII.175.2017 Rady Gminy St.Kurowo z dnia 27.09.2017 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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 2014	14 050 805,98	12 812 700,64	1 389 388,00	69 256,75	2 226 592,02	1 556 208,53	5 030 065,00	3 588 890,82	1 238 105,34	100 304,43	1 137 800,91
Wykonanie 2015	13 269 437,55	13 096 509,64	1 605 872,00	95 616,26	2 368 018,84	1 672 501,89	5 311 940,00	3 475 851,58	172 927,91	88 336,50	81 999,41
Plan 3 kw. 2016	16 917 881,51	15 868 014,51	1 829 457,00	80 000,00	2 273 130,00	1 550 000,00	5 620 228,00	5 927 329,51	1 049 867,00	100 000,00	949 867,00
Wykonanie 2016	17 881 312,36	16 463 532,75	1 860 520,00	141 787,26	2 488 920,77	1 641 524,52	5 620 228,00	6 134 632,97	1 417 779,61	64 841,24	1 352 938,37
2017	17 138 068,42	16 428 636,14	2 005 610,00	120 000,00	2 455 645,00	1 621 300,00	5 450 370,00	6 213 288,14	709 432,28	100 000,00	609 432,28
2018	17 000 000,00	16 930 000,00	2 050 000,00	100 000,00	2 450 000,00	1 640 000,00	5 600 000,00	6 400 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00
2019	17 423 000,00	17 353 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 500 000,00	1 670 000,00	5 700 000,00	6 500 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00
2020	17 837 000,00	17 787 000,00	2 150 000,00	100 000,00	2 550 000,00	1 700 000,00	5 800 000,00	6 600 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	18 282 000,00	18 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	18 738 000,00	18 688 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	19 205 000,00	19 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	19 684 000,00	19 634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁿ		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								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 2014	13 815 771,21	11 910 020,22	0,00	0,00	0,00	141 416,59	141 416,59	0,00	0,00	1 905 750,99
Wykonanie 2015	12 475 882,78	12 047 777,90	0,00	0,00	0,00	113 679,04	113 679,04	0,00	0,00	428 104,88
Plan 3 kw. 2016	18 359 584,51	14 972 867,51	0,00	0,00	0,00	191 084,23	191 084,23	0,00	0,00	3 386 717,00
Wykonanie 2016	18 271 833,67	14 604 789,67	0,00	0,00	0,00	100 227,96	100 227,96	0,00	0,00	3 667 044,00
2017	17 470 928,42	15 346 335,24	0,00	0,00	0,00	127 200,00	127 200,00	0,00	0,00	2 124 593,18
2018	16 446 800,00	15 827 000,00	0,00	0,00	0,00	158 000,00	158 000,00	0,00	0,00	619 800,00
2019	16 848 200,00	16 143 000,00	0,00	0,00	x	134 000,00	134 000,00	0,00	0,00	705 200,00
2020	17 297 666,00	16 466 000,00	0,00	0,00	x	109 000,00	109 000,00	0,00	0,00	831 666,00
2021	17 744 400,00	16 796 000,00	0,00	0,00	x	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	948 400,00
2022	18 242 000,00	17 132 000,00	0,00	0,00	x	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	1 110 000,00
2023	18 779 000,00	17 474 000,00	0,00	0,00	x	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	1 305 000,00
2024	19 484 000,00	17 824 000,00	0,00	0,00	x	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:	na pokrycie deficytu ^x	
				na pokrycie deficytu ^x						na pokrycie deficytu ^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 2014	235 034,77	886 854,99	0,00	0,00	228 404,99	0,00	658 450,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	793 554,77	259 744,76	0,00	0,00	259 744,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 441 703,00	1 874 903,00	0,00	0,00	486 104,00	52 904,00	1 388 799,00	1 388 799,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-390 521,31	1 647 639,53	0,00	0,00	641 699,53	0,00	1 005 940,00	390 521,31	0,00	0,00
2017	-332 860,00	1 220 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	500 000,00	332 860,00	0,00	0,00
2018	553 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	574 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	539 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	537 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:			
				z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{6) x}	
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 2014	862 145,00	862 145,00	408 450,00	408 450,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	411 600,00	411 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	433 200,00	433 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	433 200,00	433 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	887 140,00	887 140,00	429 940,00	429 940,00	0,00	0,00	0,00
2018	553 200,00	553 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	574 800,00	574 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	539 334,00	539 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	537 600,00	537 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	496 000,00	496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	426 000,00	426 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - (2.1) - [2.1.2]
Wykonanie 2014	3 552 934,00	0,00	902 680,42	1 131 085,41
Wykonanie 2015	3 141 334,00	0,00	1 048 731,74	1 308 476,50
Plan 3 kw. 2016	4 096 933,00	0,00	895 147,00	1 381 251,00
Wykonanie 2016	3 714 074,00	0,00	1 858 743,08	2 500 442,61
2017	3 326 934,00	0,00	1 082 300,90	1 802 300,90
2018	2 773 734,00	0,00	1 103 000,00	1 103 000,00
2019	2 198 934,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00
2020	1 659 600,00	0,00	1 321 000,00	1 321 000,00
2021	1 122 000,00	0,00	1 436 000,00	1 436 000,00
2022	626 000,00	0,00	1 556 000,00	1 556 000,00
2023	200 000,00	0,00	1 681 000,00	1 681 000,00
2024	0,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00

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.	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 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{(1.)}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.1.2.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{(1.) + (1.1.1.)}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.1.2.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{(1.) + (1.1.1.)}$	$\frac{[(1.1.) + (1.1.1.) + (1.2.1.) + (2.1.) + (2.1.1.) + (1.1.1.)]}{(1.1.) + (1.1.1.)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	7,14%	4,24%	0,00	4,24%	7,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	8,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	5,88%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	10,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,92%	3,41%	0,00	3,41%	6,90%	7,20%	8,82%	TAK	TAK
2018	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	6,90%	7,12%	8,74%	TAK	TAK
2019	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	7,35%	6,56%	8,19%	TAK	TAK
2020	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	7,69%	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2021	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	8,13%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2022	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	8,57%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2023	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	9,01%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2024	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	9,45%	8,57%	8,57%	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 ¹⁰⁾	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 2014	0,00	0,00	5 632 339,41	1 373 126,90	711 267,36	15 579,36	695 688,00	1 422 987,92	470 859,07	11 904,00
Wykonanie 2015	0,00	411 600,00	5 732 942,11	1 476 549,40	0,00	0,00	0,00	12 300,00	396 725,72	19 079,16
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 228 708,05	1 650 745,00	1 018 799,00	0,00	1 018 799,00	3 052 799,00	330 918,00	3 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 897 904,21	1 547 858,75	771 804,56	0,00	771 804,56	2 621 393,33	1 042 650,67	3 000,00
2017	0,00	0,00	6 132 597,02	1 629 465,00	827 000,00	0,00	827 000,00	1 951 200,00	173 393,18	0,00
2018	553 200,00	553 200,00	6 300 000,00	1 740 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	419 800,00	0,00
2019	574 800,00	574 800,00	6 450 000,00	1 776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	705 200,00	0,00
2020	539 334,00	539 334,00	6 580 000,00	1 811 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 666,00	0,00
2021	537 600,00	537 600,00	6 700 000,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	948 400,00	0,00
2022	496 000,00	496 000,00	6 800 000,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	0,00
2023	426 000,00	426 000,00	6 950 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 000,00	0,00
2024	200 000,00	200 000,00	7 100 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾							
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 2014	120 667,03	116 063,69	116 063,69	1 042 893,89	1 042 893,89	1 042 893,89	122 118,62	103 729,01	122 118,62	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	31 281,29	31 281,29	31 281,29	515,73	515,73	515,73	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	433 071,00	433 071,00	433 071,00	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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 2014	1 190 805,60	928 314,69	1 190 805,60	280 880,52	280 880,52	280 880,52	280 880,52	408 450,00	408 450,00				
Wykonanie 2015	7 152,09	7 152,09	7 152,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	1 003 927,58	638 799,00	1 003 927,58	365 128,58	365 128,58	365 128,58	365 128,58	638 799,00	638 799,00				
Wykonanie 2016	675 689,71	429 941,00	675 689,71	245 748,71	245 748,71	245 748,71	245 748,71	429 940,00	429 940,00				
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				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	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 całości lub części 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 2014	408 450,00	408 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	638 799,00	638 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	429 940,00	429 940,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie

Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				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 ^x	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 2014	862 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	411 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	433 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	433 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	887 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	547 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	568 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	533 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	531 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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, 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

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



Przewodnicząca Rady

Maria Harmacińska

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr XXXII.175.2017

Rady Gminy Stare Kurowo

z dnia 27 września 2017 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

1. OPIS ZAŁOŻEŃ PRZYJĘTYCH DO PROGNOZOWANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW W LATACH 2017 – 2024:

- wielkości dotyczące roku 2017 - zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie gminy na 2017 rok;
- dochody bieżące:
Prognoza oparta na przewidywanym wykonaniu w 2016 roku.
Założono średnioroczne wzrosty w latach 2018 – 2024 o 2,5 %.
- dochody majątkowe:
Założone wartości w latach 2018 – 2019 uwzględniają zakładane wpływy ze sprzedaży majątku na poziomie 70.000,00, w latach 2020 – 2024 na poziomie 50.000 zł;
- wydatki bieżące:
Prognoza oparta na przewidywanym wykonaniu w 2016 roku i powiększonych o 2,0 % w każdym roku (zakładając dalsze oszczędności).
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone:
Prognoza oparta na danych z lat 2012 – 2016:
 - udział wydatków na wynagrodzenia i pochodne (bez wynagrodzeń i składek, dotyczących programów unijnych) w wydatkach bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wydatków z udziałem śr. unijnych) - w 2012 r. 47,9 %, w 2013 r. 46,9 %, w 2014 r. 47,3 %, w 2015 r. 47,6 %, w 2016 r. przewid.41,0 %.
Na lata 2018 – 2024 założono udział 40,0 %.
- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST:
Prognoza oparta na wykonaniu w latach 2012-2015 i przewidywanym 2016 roku (udział wydatków UG w wydatkach bieżących na poziomie od 11,05% do 12,26%).
Na lata 2018 – 2024 założono udział 11,0 % w wydatkach bieżących.

2. OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH W PROGNOZIE WARTOŚCI PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW ORAZ KWOT DŁUGU NA KONIEC KAŻDEGO ROKU BUDŻETOWEGO.

Zadłużenie na 31.12.2016 r. (rzeczywiste wykonanie) – 3.714.074,00 zł, w tym:

- stan kredytów długoterminowych – 3.158.134,00 zł (uruchomiono o 300.000,00 zł mniej od planowanej),
- stan pożyczek długoterminowych – 555.940,00 zł.

Prognozowane przychody:

- w 2017 roku – kredyt długoterminowy 500.000,00 zł, w latach 2018 - 2024 - 0,00 zł.

KREDYTY			POŻYCZKI		
Rok	Splata	Stan na koniec roku	Rok	Splata	Stan na koniec roku
2017	439.200	3.218.934	2017	447.940	108.000
2018	535.200	2.683.734	2018	18.000	90.000
2019	556.800	2.126.934	2019	18.000	72.000
2020	521.334	1.605.600	2020	18.000	54.000
2021	519.600	1.086.000	2021	18.000	36.000
2022	478.000	608.000	2022	18.000	18.000
2023	408.000	200.000	2023	18.000	0
2024	200.000	0	2024		

3. PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ ALBO OPIS SPOSOBU SFINANSOWANIA DEFICYTU W POSZCZEGÓLNYCH LATACH BUDŻETOWYCH.

Z uwagi na fakt, iż w prognozie na lata 2018 – 2024 nie zakładano przychodów, to w każdym roku - założono nadwyżkę budżetową w wysokości pozwalającej na spłatę kredytów w poszczególnych latach.

4. UZASADNIENIE DO UCHWAŁY W SPRAWIE ZMIANY WPF .

- Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 – 2024 dokonuje się tytułem:
- dostosowania WPF do uchwały budżetowej na 2017 rok po zmianach,
 - wprowadzenia upoważnienia dla Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją Przedsięwzięć.



Przewodnicząca Rady
Maria Harmacińska