

Zarządzenie Nr 0050.26.2018
Wójta Gminy Stare Kurowo
z dnia 29 czerwca 2018 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Stare Kurowo na lata 2018 - 2026.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr XXXVI.190.2017 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Kurowo, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Dokonuje się zmiany Załącznika Nr 2 do Uchwały Nr XXXVI.190.2017 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Kurowo, obejmującego objaśnienia przyjętych wartości, który otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 2 do zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Wł
Wiesław Własak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.26.2018 Wójta Gminy St.Kurowo z dnia 29.06.2018 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 tytułu dotacji 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 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
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
Plan 3 kw. 2017	17 168 923,36	16 459 491,08	2 005 610,00	120 000,00	2 455 645,00	1 621 300,00	5 450 370,00	6 244 143,08	709 432,28	100 000,00	609 432,28
Wykonanie 2017	17 768 912,52	17 016 184,63	2 051 132,00	76 296,11	2 407 514,97	1 641 273,67	5 469 264,00	6 786 192,03	752 727,89	143 295,61	609 432,28
2018	20 769 528,64	17 322 913,63	2 239 635,00	100 000,00	2 607 280,00	1 793 000,00	5 662 411,00	6 446 084,63	3 446 615,01	106 000,00	3 340 615,01
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	2 250 000,00	100 000,00	2 600 000,00	1 700 000,00	5 800 000,00	6 600 000,00	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
2025	20 000 000,00	19 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	20 400 000,00	20 350 000,00	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 ^x	na spłatę przyjętych 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 ⁴⁾		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 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
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
Plan 3 kw. 2017	17 501 783,36	15 377 190,18	0,00	0,00	0,00	127 200,00	127 200,00	0,00	0,00	2 124 593,18
Wykonanie 2017	17 085 169,72	15 772 570,44	0,00	0,00	0,00	102 307,51	102 307,51	0,00	0,00	1 312 599,28
2018	22 428 860,53	16 250 732,38	0,00	0,00	0,00	129 000,00	129 000,00	0,00	0,00	6 178 128,15
2019	16 848 200,00	16 143 000,00	0,00	0,00	x	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	705 200,00
2020	17 297 666,00	16 466 000,00	0,00	0,00	x	154 000,00	154 000,00	0,00	0,00	831 666,00
2021	17 744 400,00	16 796 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	948 400,00
2022	18 242 000,00	17 132 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 110 000,00
2023	18 719 000,00	17 474 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 245 000,00
2024	19 204 000,00	17 824 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 380 000,00
2025	19 520 000,00	18 181 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 339 000,00
2026	20 114 000,00	18 545 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 569 000,00

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	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	793 554,77	259 744,76	0,00	0,00	259 744,76	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2017	683 742,80	823 918,22	0,00	0,00	823 918,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 659 331,89	2 206 531,89	0,00	0,00	606 531,89	59 331,89	1 600 000,00	1 600 000,00	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	486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	286 000,00	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.

42-

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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		
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 2015	411 600,00	411 600,00	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
Plan 3 kw. 2017	887 140,00	887 140,00	429 940,00	429 940,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	887 140,00	887 140,00	429 940,00	429 940,00	0,00	0,00	0,00
2018	547 200,00	547 200,00	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	486 000,00	486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	286 000,00	286 000,00	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 2015	3 141 334,00	0,00	1 048 731,74	1 308 476,50
Wykonanie 2016	3 714 074,00	0,00	1 858 743,08	2 500 442,61
Plan 3 kw. 2017	3 326 934,00	0,00	1 082 300,90	1 802 300,90
Wykonanie 2017	2 826 934,00	0,00	1 243 614,19	2 067 532,41
2018	3 879 734,00	0,00	1 072 181,25	1 678 713,14
2019	3 304 934,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00
2020	2 765 600,00	0,00	1 321 000,00	1 321 000,00
2021	2 228 000,00	0,00	1 436 000,00	1 436 000,00
2022	1 732 000,00	0,00	1 556 000,00	1 556 000,00
2023	1 246 000,00	0,00	1 681 000,00	1 681 000,00
2024	766 000,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00
2025	286 000,00	0,00	1 769 000,00	1 769 000,00
2026	0,00	0,00	1 805 000,00	1 805 000,00

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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) 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 (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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1)]}$	$\frac{[(1.1) - [(15.1)] + [1.2.1] - (2.1) - (2.1.2) - (15.2)]}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	8,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	10,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	5,91%	3,40%	0,00	3,40%	6,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,57%	3,15%	0,00	3,15%	7,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	5,67%	8,74%	9,05%	TAK	TAK
2019	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	7,35%	7,77%	8,08%	TAK	TAK
2020	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	7,69%	6,64%	6,94%	TAK	TAK
2021	3,76%	3,76%	0,00	3,76%	8,13%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2022	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	8,57%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2023	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	9,01%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2024	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	9,45%	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2025	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	9,10%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2026	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	9,09%	9,19%	9,19%	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								
		w tym na:		z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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 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
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 131 958,86	1 629 465,00	827 000,00	0,00	827 000,00	1 951 200,00	173 393,18	0,00
Wykonanie 2017	0,00	683 742,80	6 060 302,97	1 552 983,34	14 760,00	0,00	14 760,00	1 104 091,31	208 507,97	0,00
2018	0,00	0,00	6 851 706,86	1 849 858,34	0,00	0,00	0,00	5 951 023,90	120 140,41	47 152,06
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	486 000,00	486 000,00	6 950 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	0,00
2024	480 000,00	480 000,00	7 100 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00	0,00
2025	480 000,00	480 000,00	7 270 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339 000,00	0,00
2026	286 000,00	286 000,00	7 400 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 000,00	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.

415

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:			Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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:				finansowane środkami określonymi 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⁾				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 2015	0,00	0,00	0,00	31 281,29	31 281,29	31 281,29	515,73	515,73	515,73		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	433 071,00	433 071,00	433 071,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	433 071,00	433 071,00	433 041,00	0,00	0,00	0,00		
2018	0,00	0,00	0,00	1 772 735,01	1 772 735,01	1 772 735,01	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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	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 2015	7 152,09	7 152,09	7 152,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 586 963,35	2 198 918,77	2 586 963,35	388 044,58	388 044,58	388 044,58	388 044,58	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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.

15

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata 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 2015	411 600,00	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
Plan 3 kw. 2017	887 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków 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

WÓJT
Wiesław Własak

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia Nr 0050.26.2018

Rady Gminy Stare Kurowo

z dnia 29 czerwca 2018 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

1. OPIS ZAŁOŻEŃ PRZYJĘTYCH DO PROGNOZOWANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW W LATACH 2018 – 2026:

- wielkości dotyczące roku 2018 - zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie gminy na 2018 rok;
- dochody bieżące:
Prognoza oparta na przewidywanym wykonaniu w 2018 roku.
Założono średnioroczne wzrosty w latach 2019 – 2026 o ok. 2,5 %.
- dochody majątkowe:
Założone wartości w 2019 roku uwzględniają zakładane wpływy ze sprzedaży majątku na poziomie 70.000,00, w latach 2020 – 2026 na poziomie 50.000 zł;
- wydatki bieżące:
Prognoza oparta na przewidywanym wykonaniu w 2017 r. i powiększonych o ok. 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. 40,4 %, w 2017 r. przewid. 39,5 %.
 - Na lata 2019 – 2026 założono udział ok. 40,0 %.
- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST:
Prognoza oparta na wykonaniu w latach 2012-2016 i przewidywanym 2017 roku (udział wydatków UG w wydatkach bieżących na poziomie od 10,47% do 12,26%).
Na lata 2019 – 2026 założono udział ok. 11,0 % w wydatkach bieżących.

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

Zadłużenie na 31.12.2017 r. – 2.826.934,00 zł, w tym:

- stan kredytów długoterminowych – 2.718.934,00 zł,
- stan pożyczek długoterminowych – 108.000,00 zł.

Prognozowane przychody:

- w 2018 roku - 1.600.000,00 zł (kredyt długoterminowy); - w latach 2019 - 2026 - 0,00 zł.

K R E D Y T Y			P O Ż Y C Z K I		
Rok	Splata	Stan na koniec roku	Rok	Splata	Stan na koniec roku
2018	529.200	3.789.734	2018	18.000	90.000
2019	556.800	3.232.934	2019	18.000	72.000
2020	521.334	2.711.600	2020	18.000	54.000
2021	519.600	2.192.000	2021	18.000	36.000
2022	478.000	1.714.000	2022	18.000	18.000
2023	468.000	1.246.000	2023	18.000	0
2024	480.000	766.000	2024		
2025	480.000	286.000	2025		
2026	286.000	0	2026		

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

Z uwagi na fakt, iż w prognozie na lata 2019 – 2026 nie zakładano przychodów, to w każdym roku - założono nadwyżkę budżetową w wysokości pozwalającej na spłatę kredytów w poszczególnych latach.

4. UZASADNIENIE DO ZARZĄDZENIA W SPRAWIE ZMIANY WPF .

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonuje się tytułem dostosowania WPF do uchwały budżetowej na 2018 rok po zmianach.


WÓJT
 Wiesław Własak