

**Uchwała Nr X.51.2019**  
**Rady Gminy Stare Kurowo**  
**z dnia 11 lipca 2019 roku**

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Stare Kurowo na lata 2019 - 2028.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1. 1.** Dokonuje się zmiany załącznika Nr 1 do Uchwały Nr III.17.2018 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Stare Kurowo na lata 2019– 2028, 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 III.17.2018 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Kurowo na lata 2019– 2028 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 III.17.2018 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Kurowo na lata 2019 – 2028, obejmującego objaśnienia przyjętych wartości, który otrzymuje brzmienie, jak załącznik Nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Kurowo.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia



Przewodniczący Rady

Jacek Chęciński



# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr X.51.2019 Rady Gminy Stare Kurowo z dnia 11 lipca 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 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	
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	
Plan 3 kw. 2018	19 866 021,11	17 484 285,58	2 239 635,00	100 000,00	2 634 280,00	1 823 000,00	5 684 085,00	6 564 625,58	2 381 735,53	125 400,00	2 256 335,53	
Wykonanie 2018	20 208 062,64	17 673 510,80	2 381 961,00	49 269,27	2 576 992,37	1 778 153,84	5 687 028,00	667 281,68	2 534 551,84	125 631,00	2 408 920,84	
2019	19 007 658,25	17 552 346,81	2 424 244,00	100 000,00	2 488 000,00	1 709 000,00	6 053 564,00	6 304 968,81	1 455 311,44	100 000,00	1 355 311,44	
2020	17 835 713,72	17 785 713,72	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	18 283 113,72	18 233 113,72	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	18 719 992,56	18 669 992,56	2 350 000,00	100 000,00	2 650 000,00	1 710 000,00	6 000 000,00	6 800 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2023	19 150 977,56	19 100 977,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	19 629 100,00	19 579 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	20 003 100,00	19 953 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	20 450 888,72	20 400 888,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	20 950 000,00	20 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	21 347 400,00	21 297 400,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2018	21 223 353,00	16 383 471,21	0,00	0,00	0,00	115 400,00	115 400,00	0,00	0,00	4 839 881,79
Wykonanie 2018	20 847 609,78	16 031 410,95	0,00	0,00	0,00	88 945,10	88 945,10	0,00	0,00	4 816 198,83
2019	20 104 924,54	16 308 192,48	0,00	0,00	x	152 500,00	152 500,00	0,00	0,00	3 796 732,06
2020	17 294 066,00	16 466 000,00	0,00	0,00	x	154 000,00	154 000,00	0,00	0,00	828 066,00
2021	17 740 800,00	16 796 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	944 800,00
2022	18 230 000,00	17 132 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 098 000,00
2023	18 701 000,00	17 468 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 233 000,00
2024	19 192 000,00	17 824 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 368 000,00
2025	19 512 000,00	18 181 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 331 000,00
2026	20 001 200,00	18 525 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 476 200,00
2027	20 440 000,00	18 940 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2028	21 050 000,00	19 400 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
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 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
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
Plan 3 kw. 2018	-1 357 331,89	1 904 531,89	0,00	0,00	606 531,89	59 331,89	1 298 000,00	1 298 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-639 547,14	1 877 521,02	0,00	0,00	620 521,02	0,00	1 257 000,00	1 257 000,00	0,00	0,00
2019	-1 097 266,29	1 670 780,01	0,00	0,00	424 780,01	62 000,00	1 246 000,00	1 035 266,29	0,00	0,00
2020	541 647,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	542 313,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	489 992,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	449 977,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	437 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	491 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	449 688,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	297 400,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> <sup>x</sup>	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	433 200,00	433 200,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2018	547 200,00	547 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	547 200,00	547 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	573 513,72	573 513,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	541 647,72	541 647,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	542 313,72	542 313,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	489 992,56	489 992,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	449 977,56	449 977,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	437 100,00	437 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	491 100,00	491 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	449 688,72	449 688,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	297 400,00	297 400,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	3 714 074,00	0,00	1 858 743,08	2 500 442,61
Wykonanie 2017	2 826 934,00	0,00	1 243 614,19	2 067 532,41
Plan 3 kw. 2018	3 577 734,00	0,00	1 100 814,37	1 707 346,26
Wykonanie 2018	3 536 734,00	0,00	1 642 099,85	2 262 620,87
2019	4 209 220,28	0,00	1 244 154,33	1 668 934,34
2020	3 667 572,56	0,00	1 319 713,72	1 319 713,72
2021	3 125 258,84	0,00	1 437 113,72	1 437 113,72
2022	2 635 266,28	0,00	1 537 992,56	1 537 992,56
2023	2 185 288,72	0,00	1 632 977,56	1 632 977,56
2024	1 748 188,72	0,00	1 755 100,00	1 755 100,00
2025	1 257 088,72	0,00	1 772 100,00	1 772 100,00
2026	807 400,00	0,00	1 875 888,72	1 875 888,72
2027	297 400,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00
2028	0,00	0,00	1 897 400,00	1 897 400,00

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 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1b) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2b) + (5.1.) - (5.1.1b)]}{[(1) - (15.1.1b)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1b) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1b) - (2.1.3.1.2b) + (5.1.) - (5.1.1b)]}{[(15.1.1b)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1b) + (1.2.1.) - (2.1.1.) - (2.1.2.1b) + (15.2b)]}{[(1) - (15.1.1b)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	10,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	5,57%	3,15%	0,00	3,15%	7,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	6,17%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	8,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	7,07%	8,25%	9,11%	TAK	TAK
2020	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	7,68%	7,02%	7,88%	TAK	TAK
2021	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	8,13%	6,97%	7,83%	TAK	TAK
2022	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	8,48%	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2023	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	8,79%	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2024	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	9,20%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2025	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	9,11%	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2026	2,44%	2,44%	0,00	2,44%	9,42%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2027	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	9,59%	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2028	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	9,12%	9,37%	9,37%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych				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 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
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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 859 276,67	1 813 119,17	1 210 070,60	0,00	1 210 070,60	4 612 936,60	154 133,41	13 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 675 101,31	1 767 707,78	1 210 070,60	0,00	1 210 070,60	4 743 387,05	166 239,16	13 000,00
2019	0,00	0,00	6 952 949,99	1 584 550,00	0,00	0,00	0,00	3 751 762,49	44 969,57	0,00
2020	541 647,72	541 647,72	6 580 000,00	1 811 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828 066,00	0,00
2021	542 313,72	542 313,72	6 700 000,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	944 800,00	0,00
2022	489 992,56	489 992,56	6 800 000,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 000,00	0,00
2023	449 977,56	449 977,56	6 950 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 000,00	0,00
2024	437 100,00	437 100,00	7 100 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 368 000,00	0,00
2025	491 100,00	491 100,00	7 270 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 000,00	0,00
2026	449 688,72	449 688,72	7 400 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 200,00	0,00
2027	510 000,00	510 000,00	7 450 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
2028	297 400,00	297 400,00	7 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	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.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
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 2016	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	433 071,00	433 071,00	433 041,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	573 138,32	573 138,32	573 138,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	695 484,57	695 484,57	695 484,57	0,00	0,00	0,00
2019	281 060,00	236 877,36	236 877,30	1 355 311,44	1 355 311,44	1 355 311,44	281 060,00	236 877,36	281 060,00
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	817 850,57	695 172,91	817 850,57	122 677,66	122 677,66	122 677,66	122 677,66	0,00	0,00
Wykonanie 2018	798 217,23	678 484,57	798 217,23	119 732,66	119 732,66	119 732,66	119 732,66	0,00	0,00
2019	2 395 815,60	1 811 211,24	2 395 815,60	584 604,36	584 604,36	584 604,36	584 604,36	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	433 200,00	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
Plan 3 kw. 2018	547 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	547 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	573 513,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	538 047,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	536 313,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	477 992,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	431 977,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	377 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	377 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	224 688,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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.  
<sup>x</sup> - 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



Przewodniczący Rady

Jacek Chęciński



## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

### 1. OPIS ZAŁOŻEŃ PRZYJĘTYCH DO PROGNOZOWANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW W LATACH 2019 – 2028:

- wielkości dotyczące roku 2019 - zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie gminy na 2019 rok;

- dochody bieżące:

Założono średnioroczne wzrosty w latach 2020 – 2028 o ok. 2,5 %.

- dochody majątkowe:

Założone wartości w latach 2020-2028 uwzględniają zakładane wpływy ze sprzedaży majątku na poziomie 50.000 zł;

- wydatki bieżące:

Założono średnioroczne wzrosty w latach 2020 – 2028 o ok. 2,0 % (zakładając dalsze oszczędności).

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone:

Prognoza oparta na danych z lat 2012 – 2018:

- 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. 37,7 %. w 2018 41,6%

Na lata 2020 – 2028 założono udział ok. 40,0 %.

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST:

Prognoza oparta na wykonaniu w latach 2012-2018

(udział wydatków UG w wydatkach bieżących na poziomie od 10,47% do 12,26%).

Na lata 2020 – 2028 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 31.12.2018 r. – 3 536 734,00 zł, w tym:

- stan kredytów długoterminowych – 3.446.734,00 zł,
- stan pożyczek długoterminowych – 90.000,00 zł.

Prognozowane przychody:

- w 2019 roku - 1 246 000,00 zł (kredyt długoterminowy),
- w latach 2020 - 2028 - 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
2019	555 513,72	4 137 220,28	2019	18.000	72.000
2020	523 647,72	3 613 572,56	2020	18.000	54.000
2021	524 313,72	3 089 258,84	2021	18.000	36.000
2022	471 992,56	2 617 266,28	2022	18.000	18.000
2023	431 977,56	2 185 288,72	2023	18.000	0
2024	437 100,00	1 748 188,72	2024		
2025	491 100,00	1 257 088,72	2025		
2026	449 688,72	807 400,00	2026		



2027	510 000,00	297 400,00			
2028	297 400,00	0			

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

Z uwagi na fakt, iż w prognozie na lata 2020 – 2028 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 dokonuje się tytułem:

- dostosowania WPF do uchwały budżetowej na 2019 rok po zmianach.
- zmiany kwoty przychodów w 2019 roku (zwiększenie wolnych środków o 62 000,00 zł)
- zmiany wyniku budżetu w 2019 roku



Przewodniczący Rady

Jacek Chęciński