

Zarządzenie Nr 51/2016
Wójta Gminy Kurów
z dnia 14 listopada 2016 roku

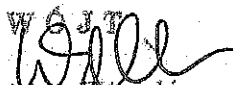
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 - 2022

Działając na podstawie postanowień art. 30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. Nr 594 z późniejszymi zmianami) art. 238 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. Nr 885 z późniejszymi zmianami) **z a r z ą d z a m , c o n a s t ę p u j e :**

§ 1. Przyjąć i przedłożyć Radzie Gminy Kurów projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kurów na lata 2017 – 2022

§ 2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z objaśnieniami przyjętych wartości wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kurów na lata 2017 – 2022

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Stanisław Wojcicki

Uchwała Nr...
Rady Gminy Kurów
z dnia ... roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2022

Na podstawie art. 226 ust. 1, art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. Nr 885 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy Kurów uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017 - 2022 obejmującą prognozę kwoty długu, dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnienia przyjętych wartości, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XI/89/2015 Rady Gminy Kurów z dnia roku 30 grudnia 2015 roku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/2016 Rady Gminy Kurów z dnia grudnia 2016 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2022

z tego:														
w tym:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące							
											1.1.3.1	1.1.5		
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	23 451 332,32	21 445 809,37	2 633 903,00	54 520,23	3 452 257,03	1 825 706,24	8 760 203,00	4 772 877,15	2 005 522,95	42 075,00			1 963 447,95	
Wykonanie 2015	21 483 391,28	20 933 849,48	2 840 451,00	19 357,23	3 562 685,93	1 823 135,69	8 732 364,50	4 226 574,16	549 541,80	178 920,90			370 620,90	
Plan 3 kw. 2016	26 815 852,69	24 815 752,69	2 994 903,00	30 000,00	3 330 632,71	1 750 000,00	8 980 519,00	7 565 688,69	2 000 100,00	200 100,00			1 800 000,00	
Wykonanie 2016	26 815 852,69	24 815 752,69	2 994 903,00	30 000,00	3 330 632,71	1 750 000,00	8 980 519,00	7 565 688,69	2 000 100,00	200 100,00			1 800 000,00	
2017	32 622 915,20	27 377 915,20	3 240 334,00	30 000,00	3 418 700,00	1 800 000,00	9 596 137,00	8 815 974,20	5 245 000,00	300 000,00			4 945 000,00	
2018	33 100 000,00	26 020 000,00	2 900 000,00	30 000,00	3 500 000,00	1 760 000,00	8 750 000,00	8 500 000,00	7 080 000,00	580 000,00			2 520 000,00	
2019	29 150 000,00	26 150 000,00	2 900 000,00	30 000,00	3 500 000,00	1 760 000,00	8 750 000,00	8 500 000,00	3 000 000,00	590 000,00			2 410 000,00	
2020	27 338 196,05	26 200 000,00	2 900 000,00	30 000,00	3 500 000,00	1 760 000,00	8 750 000,00	8 500 000,00	1 138 196,05	590 000,00			548 196,05	
2021	28 818 818,59	26 800 000,00	2 900 000,00	30 000,00	3 500 000,00	1 760 000,00	8 750 000,00	8 500 000,00	1 818 818,59	590 000,00			1 228 818,59	
2022	27 432 808,40	26 300 000,00	2 900 000,00	30 000,00	3 500 000,00	1 760 000,00	8 750 000,00	8 500 000,00	1 132 808,40	590 000,00			542 808,40	

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 ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	
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			
Formuła	[2.1] + [2.2]									2.2		
Wykonanie 2014	24 514 288,06	19 534 094,53				236 135,68	236 135,68	0,00	0,00	4 980 194,53		
Wykonanie 2015	20 298 498,67	19 444 285,05				221 325,54	221 325,54	20 700,00	0,00	854 213,62		
Plan 3 kw. 2016	26 752 688,78	23 882 371,06				309 302,46	309 302,46	20 000,00	0,00			
Wykonanie 2016	26 752 688,78	23 882 371,06				309 302,46	309 302,46	20 000,00	0,00	2 870 317,72		
2017	33 792 287,51	26 035 839,20				181 000,00	181 000,00	16 000,00	0,00	2 870 317,72		
2018	31 800 000,00	24 100 000,00				200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	7 756 448,31		
2019	27 850 000,00	24 150 000,00				150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	7 700 000,00		
2020	25 638 196,05	24 200 000,00				100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00		
2021	26 718 818,59	24 300 000,00				45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 438 196,05		
2022	26 300 000,00	24 300 000,00				45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	2 418 818,59		
						45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:										w tym:		na pokrycie deficytu ^x budżetu
			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 ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁹⁾ x			
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4	
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	-1 062 956,74	2 919 356,74	0,00	0,00	670 373,63	0,00	2 184 365,00	1 062 956,74	64 618,11	0,00					
Wykonanie 2015	1 184 892,61	1 186 698,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 698,79	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2016	63 163,91	1 166 836,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 836,09	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2016	63 163,91	1 166 836,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 166 836,09	0,00	0,00	0,00					
2017	-1 169 372,31	2 669 372,31	0,00	0,00	0,00	0,00	2 669 372,31	1 169 372,31	0,00	0,00					
2018	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2019	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2020	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2021	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	1 132 808,40	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 x budżetu	z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5	5.1	w tym:				5.2	
				z tego:					
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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 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	1 856 400,00	1 856 400,00	1 433 957,16	1 433 957,16	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	2 370 881,13	2 370 881,13	1 155 824,01	1 155 824,01	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 132 808,40	1 132 808,40	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] - [6.1] - [2.1.20]
Wykonanie 2014	7 547 481,13	0,00	1 911 714,84	2 582 088,47
Wykonanie 2015	6 226 600,00	0,00	1 489 564,43	1 489 564,43
Plan 3 kw. 2016	6 163 436,09	0,00	933 381,63	933 381,63
Wykonanie 2016	6 163 436,09	0,00	933 381,63	933 381,63
2017	7 332 808,40	0,00	1 342 076,00	1 342 076,00
2018	6 032 808,40	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00
2019	4 732 808,40	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2020	3 032 808,40	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2021	1 132 808,40	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2022	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik odsetków bieżących o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonych 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 zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{(5.1) / (1)}$			$\frac{(10.1) - [(10.1) \cdot (2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)]}{(2.1.1 + 2.1.3.1) + (5.1) / (1)}$	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	8,92%	2,81%	0,00	2,81%	8,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	12,07%	6,59%	0,00	6,59%	7,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	5,74%	5,67%	0,00	5,67%	4,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	5,74%	5,67%	0,00	5,67%	4,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,15%	5,10%	0,00	5,10%	5,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	4,53%	4,53%	0,00	4,53%	7,55%	6,78%	6,78%	TAK	TAK
2019	4,97%	4,97%	0,00	4,97%	8,88%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2020	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	9,47%	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2021	6,80%	6,80%	0,00	6,80%	10,80%	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2022	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	9,44%	8,64%	8,64%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10.1	11.1	11.2			
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	9 474 370,01	1 642 435,70	2 618 556,58	0,00	2 618 556,58		2 931 000,00	1 890 345,66	231 097,04
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 736 382,19	1 850 262,00	7 000,00	0,00	7 000,00		140 756,12	704 457,50	9 000,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	10 020 965,00	2 097 540,00	1 601 000,00	50 000,00	1 551 000,00		2 388 000,00	268 817,72	213 500,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 020 965,00	2 097 540,00	1 601 000,00	50 000,00	1 551 000,00		2 388 000,00	268 817,72	213 500,00
2017	0,00	0,00	10 381 793,20	2 133 740,00	4 605 000,00	40 000,00	4 565 000,00		7 215 000,00	339 448,31	202 000,00
2018	1 300 000,00	1 180 000,00	9 900 000,00	2 200 000,00	7 639 400,00	29 400,00	7 610 000,00		3 500 000,00	150 000,00	50 000,00
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	9 900 000,00	2 200 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00		3 500 000,00	150 000,00	50 000,00
2020	1 700 000,00	1 700 000,00	9 900 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00		1 300 000,00	100 000,00	38 196,05
2021	1 900 000,00	463 436,09	9 900 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00		2 200 000,00	200 000,00	18 818,59
2022	1 132 808,40	0,00	9 900 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00		1 800 000,00	150 000,00	50 000,00

- 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.
 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									
	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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 4)		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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 2014	57 706,52	57 706,52	57 706,52	1 636 921,60	1 636 921,60	1 636 921,60	74 001,71	74 001,71		74 001,71
Wykonanie 2015	25 862,45	25 862,45	25 862,45	0,00	0,00	0,00	49 443,08	34 296,73		49 443,08
Plan 3 kw. 2016	4 665,63	266,41	266,41	1 740 000,00	1 740 000,00	1 740 000,00	67 000,00	0,00		67 000,00
Wykonanie 2016	4 665,63	266,41	266,41	1 740 000,00	1 740 000,00	1 740 000,00	67 000,00	0,00		67 000,00
2017	0,00	0,00	0,00	4 795 000,00	4 795 000,00	4 795 000,00	47 000,00	0,00		47 000,00
2018	25 000,00	5 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	30 000,00	15 000,00		0,00
2019	25 000,00	5 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	30 000,00	15 000,00		0,00
2020	25 000,00	5 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	30 000,00	15 000,00		0,00
2021	25 000,00	25 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	30 000,00	15 000,00		0,00
2022	25 000,00	25 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	30 000,00	15 000,00		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 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:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
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	3 176 491,30	1 511 104,92	3 176 491,30	1 665 386,38	1 665 386,38	164 514,00	164 514,00	2 184 365,00	2 184 365,00					
Wykonanie 2015	12 500,00	0,00	12 500,00	17 171,60	17 171,60	6 071,60	6 071,60	0,00	0,00					0,00
Plan 3 kw. 2016	2 300 000,00	1 620 000,00	2 300 000,00	699 000,00	699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
Wykonanie 2016	2 300 000,00	1 620 000,00	2 300 000,00	699 000,00	699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2017	6 985 000,00	4 795 000,00	6 985 000,00	2 190 000,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2018	3 200 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2019	3 200 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2020	1 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2021	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2022	1 200 000,00	800 000,00	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	w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.8	12.8.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp											
Formuła											
Wykonanie 2014	0,00										
Wykonanie 2015	0,00										
Plan 3 kw. 2016	0,00										
Wykonanie 2016	0,00										
2017	0,00										
2018	0,00										
2019	0,00										
2020	0,00										
2021	0,00										
2022	0,00										

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 x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
Wykonanie 2014	1 856 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 370 881,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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.). Automatycznie 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 obciążające przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2016 Rady Gminy Kurów z dnia ...
grudnia 2016 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej -
Przedsięwzięcia na lata 2016 -2019

kwoty w
zł

Wydatki na lata 2010 - 2019										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				37 249 308,00	4 605 000,00	7 639 400,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				163 050,00	40 000,00	29 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na nabycie, odcinek lub zadanie związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157 poz.1240), pozostające w jego									
1.1.1	- wydatki bieżące				37 249 308,00	4 605 000,00	7 639 400,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przeciwdziałanie wyłączeniu cyfrowemu 720 72095 - udostępnienie korzystania z usług informatycznych, poprawa edukacji i warunków bytowych	Urząd Gminy	2011	2020	163 050,00	40 000,00	29 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 086 258,00	4 565 000,00	7 610 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowy system wodno ściekowy gminy Kurówi 010 01010 - Ochrona środowiska i poprawa warunków bytowych	Urząd Gminy	2009	2019	27 169 258,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Regionalne e-usługi publiczne dla mieszkańców Miasta Zamość, Gminy Baranów, Gminy Biała, Gminy Kurów oraz Powiatu Lubelskiego - Informatyzacja Urzędu Gminy	KURÓW	2016	2019	990 000,00	20 000,00	770 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja ośrodka kultury 921 92109 - Zmniejszenie zapotrzebowania na energię i poprawa bilansu ciepła budynku GOK Kurów	Urząd Gminy	2010	2018	565 000,00	285 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
12 115 400,00
69 400,00
12 046 000,00
12 115 400,00

69 400,00
69 400,00

12 046 000,00
3 500 000,00

990 000,00

565 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.4	Termomodernizacja szkół podstawowych 801 80101 - Zmniejszenie kosztów ogrzewania	Urząd Gminy	2010	2018	3 120 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zakup i montaż kolektorów słonecznych - zwiększenie wykorzystania energii przyjaznej środowisku w Gminie Kurów	Urząd Gminy	2016	2018	5 242 000,00	1 200 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswem publicznoprywatnego z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2 z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
1 791 000,00
5 200 000,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00

Objaśnienia przyjętych wartości zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kurów na lata 2017 – 2022

I. Uwagi ogólne:

Propozycje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2017 opracowano w oparciu o przepisy art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych z późniejszymi zmianami.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2017 - 2022 obejmuje porównywalne wielkości dochodów ogółem i wydatków ogółem w latach 2017 - 2022. W latach 2018-2021 przyjęto niewielki wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących, co spowodowane będzie czynnikami inflacyjnymi.

Dochody:

Uwarunkowania dla przyjętych kwot dochodów budżetu na rok 2017 przyjęto na podstawie:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych inflacji,
- 2) przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w roku 2016,
- 3) obowiązujących przepisów podatkowych, planowanych stawek podatku rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych,
- 4) dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy,
- 5) pozostałe dochody, odsetki od środków na rachunkach bankowych przyjęto w kwotach realnych w oparciu o analizę dochodów w roku 2016.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano zarówno dochody ze sprzedaży majątku, a także planowane kwoty dofinansowania budowy wąwozów ze środków budżetu krajowego oraz UE zgodnie z przyjętymi harmonogramami realizacji tych zadań. Na 2017 rok przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych o wartości majątku ogółem, danych w związku z zainteresowaniem osób fizycznych nabywaniem działek czy przekształcaniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów w latach 2010-2015 oraz planowanych do zaciągnięcia na rok 2017. W 2017 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy na sfinansowanie deficytu oraz wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2 669 372,31 zł. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych - przewiduje się od 2018 r. stały poziom wydatków na wynagrodzenia; wydatki te uwzględniają zmiany w strukturze zatrudnienia. Wydatki na wynagrodzenia w każdym roku obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych a także wypłatę nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 i 75022. Wielkości pozostałych wydatkach bieżących uwarunkowane są kosztami funkcjonowania jednostek oświatowych.

W ramach przedsięwzięcia nie ujęto przedsięwzięć, których realizacja w roku budżetowym i

w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki w związku z brakiem takich umów – wydatki bieżące.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji uchwałami rady gminy - dotyczy wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe zaplanowane i ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmują zadania wieloletnie kontynuowane z lat poprzednich, oraz planowane do realizacji w cyklu wieloletnim do roku 2019. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje zadania niezbędne do wykonania w okresie 2009 – 2019 roku w zakresie:

- Kompleksowego systemu wodno - ściekowego gminy Kurów
- termomodernizacji budynków szkół podstawowych i gok
- przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu
- informatyzacji urzędu
- montażu kolektorów słonecznych

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i w projekcie budżetu Gminy na rok 2017 zachowują zgodność w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst.

Przychody:

Przychody ujęte w wieloletniej prognozie finansowej odzwierciedlają wielkości ujęte w projekcie uchwały budżetowej na rok 2017.

Rozchody:

Splata długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w roku 2017. Ujęte spłaty kredytów i pożyczek w roku 2017 obejmują splatę części pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Pozostałe kwoty spłat ujęto w latach 2018 – 2022.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – splata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego splata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została z uwzględnieniem postanowień ust. 3 art. 243.

