

**Uchwała Nr XXIV/238/2017**  
**Rady Gminy Kurów**  
**z dnia 28 grudnia 2017 roku**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2024**

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 2018-2024 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 XVII/156/2016 Rady Gminy Kurów z dnia roku 29 grudnia 2016 roku.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2018 r.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY KURÓW

  
Władysław Chabros



# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/238/2017 Rady Gminy Kurów z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2024

z tego:												
w tym:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								w tym:	
			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
Łp	1											
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	
Wykonanie 2016	26 613 456,81	26 301 964,30	3 057 782,00	20 243,64	3 681 736,84	1 842 355,94	9 188 135,00	8 700 190,82	311 492,51	175 623,00	135 869,51	
Plan 3 kw. 2017	33 686 860,80	28 148 860,80	3 240 334,00	30 000,00	3 418 700,00	1 800 000,00	9 596 137,00	8 815 974,20	5 538 000,00	300 000,00	4 945 000,00	
Wykonanie 2017	33 686 860,80	28 148 860,80	3 240 334,00	30 000,00	3 418 700,00	1 800 000,00	9 596 137,00	8 815 974,20	5 538 000,00	300 000,00	4 945 000,00	
2018	38 608 996,41	29 930 996,41	3 782 370,00	30 000,00	3 418 700,00	1 800 000,00	10 963 150,00	8 856 833,51	8 678 000,00	300 000,00	8 378 000,00	
2019	29 650 000,00	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	3 500 000,00	590 000,00	2 910 000,00	
2020	27 438 196,05	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	1 238 196,05	590 000,00	648 196,05	
2021	28 318 818,59	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	1 518 818,59	590 000,00	928 818,59	
2022	27 900 000,00	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	1 600 000,00	590 000,00	1 010 000,00	
2023	27 800 000,00	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	1 000 000,00	590 000,00	410 000,00	
2024	27 800 000,00	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	1 000 000,00	590 000,00	410 000,00	

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 wykazujących poza minimalny (4 lata) okres prognozy.

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

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	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 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.1.1				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1.1	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wykonanie 2015	20 298 498,67	19 444 285,05	0,00	0,00	0,00	221 325,54	221 325,54	0,00	854 213,62		
Wykonanie 2016	24 689 570,56	23 616 903,99	0,00	0,00	0,00	154 071,11	154 071,11	0,00	1 072 666,57		
Plan 3 kw. 2017	34 856 233,11	26 505 884,80	0,00	0,00	0,00	181 000,00	181 000,00	0,00	8 350 348,31		
Wykonanie 2017	34 856 233,11	26 505 884,80	0,00	0,00	0,00	181 000,00	181 000,00	0,00	8 350 348,31		
2018	40 753 146,36	27 220 572,41	0,00	0,00	0,00	181 000,00	181 000,00	0,00	13 532 573,95		
2019	27 850 000,00	24 150 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	3 700 000,00		
2020	25 638 196,05	24 200 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	1 438 196,05		
2021	26 718 818,59	24 300 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	2 418 818,59		
2022	26 300 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	2 000 000,00		
2023	27 100 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	2 800 000,00		
2024	26 983 277,74	24 300 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	2 683 277,74		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:					
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4			4.4.1	
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	
Wykonanie 2016	1 923 886,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Plan 3 kw. 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	
Wykonanie 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	-2 144 149,95	3 444 149,95	0,00	0,00	0,00	0,00	3 444 149,95	2 144 149,95	0,00			0,00	
2019	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2020	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2021	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2022	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2024	816 722,26	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	5	5.1	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki		
			z tego:				5.2	6	7					8.1	8.2
			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 6) x									
Lp			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3									
Wykonanie 2015	2 370 881,13	2 370 881,13	1 155 824,01	1 155 824,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 226 600,00	0,00	1 489 564,43	1 489 564,43		
Wykonanie 2016	1 223 400,00	1 223 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 003 200,00	0,00	2 685 060,31	2 685 060,31		
Plan 3 kw. 2017	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 572,31	0,00	1 642 976,00	1 642 976,00		
Wykonanie 2017	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 172 572,31	0,00	1 642 976,00	1 642 976,00		
2018	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 316 722,26	0,00	2 710 424,00	2 710 424,00		
2019	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 516 722,26	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
2020	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 716 722,26	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
2021	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 116 722,26	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00		
2022	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 516 722,26	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	816 722,26	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00		
2024	816 722,26	816 722,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00		

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	12,07%	6,59%	0,00	6,59%	7,77%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	5,18%	5,10%	0,00	5,10%	10,75%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	4,99%	4,94%	0,00	4,94%	5,77%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	4,99%	4,94%	0,00	4,94%	5,77%	X	X	X	X
2018	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	7,80%	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2019	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	8,74%	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2020	6,92%	6,92%	0,00	6,92%	9,44%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2021	5,93%	5,93%	0,00	5,93%	10,91%	8,66%	8,66%	TAK	TAK
2022	6,02%	6,02%	0,00	6,02%	9,28%	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2023	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	11,12%	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2024	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	11,12%	10,44%	10,44%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																		
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	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 majątkowe bieżące	Wydatki inwestycyjne majątkowe kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji					
						10.1	11.1	11.2	11.3					11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6								
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								
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 624 924,65	1 868 927,88	233 508,30	27 950,30	205 558,00	101 598,85	920 568,57	50 500,00								
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	10 381 793,20	2 133 740,00	4 517 000,00	40 000,00	4 477 000,00	7 127 000,00	339 448,31	290 000,00								
Wykonanie 2017	0,00	0,00	10 381 793,20	2 133 740,00	4 517 000,00	40 000,00	4 477 000,00	7 127 000,00	339 448,31	290 000,00								
2018	0,00	0,00	10 780 195,51	2 351 540,00	4 135 000,00	0,00	4 135 000,00	11 917 000,00	949 547,95	666 026,00								
2019	1 800 000,00	1 800 000,00	9 900 000,00	2 200 000,00	3 040 000,00	0,00	3 040 000,00	3 500 000,00	150 000,00	50 000,00								
2020	1 800 000,00	1 800 000,00	9 900 000,00	2 200 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 300 000,00	100 000,00	38 196,05								
2021	1 600 000,00	1 600 000,00	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	1 600 000,00	1 600 000,00	9 900 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	150 000,00	50 000,00								
2023	700 000,00	700 000,00	9 900 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	600 000,00	100 000,00								
2024	816 722,26	816 722,26	9 900 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	683 277,74	100 000,00								
Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych																		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie 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 (rozdział 750.1).

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.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
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 14)	Dochody majątkowe 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Łp	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
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
Wykonanie 2016	20 743,38	9 499,22	9 499,22	0,00	0,00	0,00	28 350,30	0,00	28 350,30
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	49 682,90	0,00	0,00	8 113 000,00	8 113 000,00	8 113 000,00	96 692,90	39 754,32	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
2023	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
2024	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, 12.5.1, 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	w tym:		Wydaki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z wyłączeniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki 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	w tym:		Wydaki na wkład krajowy w związku z 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:		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		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7				
Wykonanie 2015	12 500,00	0,00	12 500,00	17 171,60	17 171,60	6 071,60	6 071,60	0,00				12,7
Wykonanie 2016	258 411,14	13 591,50	258 411,14	227 019,94	227 019,94	0,00	0,00	0,00				0,00
Plan 3 kw. 2017	6 897 000,00	4 795 000,00	6 897 000,00	2 102 000,00	2 102 000,00	0,00	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2017	6 897 000,00	4 795 000,00	6 897 000,00	2 102 000,00	2 102 000,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2018	11 365 000,00	8 113 000,00	11 365 000,00	3 252 000,00	3 252 000,00	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
2020	1 200 000,00	800 000,00	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
2022	1 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2023	1 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2024	1 200 000,00	800 000,00	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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 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
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
14.4						
Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x						
Wykonanie 2015	2 370 881,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 223 400,00	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 018 400,00	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
2023	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

\* Informacja o spełnieniu wskazanego spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń wskazanych 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. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.8.1 i pozycji z sekcji 16.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zadłużenie oraz planuje się zadłużenie 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 przedsięwzięcia wieloletnich.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/238/2017 Rady Gminy Kurów z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej - Przedsięwzięcia na lata 2018 -2020

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1.1+1.1.2+1.1.3)				31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00
1.1.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	wydatki majątkowe				31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00
1.1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o charakterze publicznym (dotyczy pozostałości z budżetu z lat ubiegłych)				31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00
1.1.1.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	wydatki majątkowe				31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00	31 864 258,00
1.1.2.1	Kompleksowy system wodno ściekowy gminy Kurów 010 01010 - Ochrona środowiska i poprawa warunków bytowych	Urząd Gminy	2009	2020	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 Białobrzegi, Gminy Kurów oraz Powiatu Lubelskiego - Informatyzacja Urzędu Gminy	KURÓW	2016	2019	1 010 000,00	790 000,00	200 000,00	0,00	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	2019	565 000,00	285 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja szkół podstawowych 801 80101 - Zmniejszenie kosztów ogrzewania	Urząd Gminy	2010	2019	3 120 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami o świadczenia publiczne-powiatowe z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.2	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.3	wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.4	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.2.1.1-1.1.2.1.3) z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.5	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1.6	wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit zobowiązań
1	8 175 000,00
1.a	0,00
1.b	8 175 000,00
1.1	8 175 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	8 175 000,00
1.1.2.1	3 500 000,00
1.1.2.2	990 000,00
1.1.2.3	565 000,00
1.1.2.4	3 120 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00





## **Objaśnienia przyjętych wartości zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kurów na lata 2018 – 2024**

### **I. Uwagi ogólne:**

Propozycje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2018 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 2018 - 2024 obejmuje porównywalne wielkości dochodów ogółem i wydatków ogółem w latach 2018 - 2024. W latach 2019-2021 przyjęto niewielki wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących, co spowodowane będzie czynnikami inflacyjnymi.

### **Dochody:**

Uwarunkowania dla przyjętych kwot dochodów budżetu na rok 2018 przyjęto na podstawie:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych inflacji,
- 2) przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w roku 2017,
- 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 2017.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano zarówno dochody ze sprzedaży majątku, a także planowane kwoty dofinansowania FOGR ze środków budżetu krajowego oraz UE zgodnie z przyjętymi harmonogramami realizacji tych zadań. Na 2018 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 2018. W 2018 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy na sfinansowanie deficytu oraz wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 3 444 149,95 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 2019 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.

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 2020. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje zadania niezbędne do wykonania w okresie 2009 – 2020 roku w zakresie:

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

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i w projekcie budżetu Gminy na rok 2018 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 2018.

#### **Rozchody:**

Splata długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w roku 2018. Ujęte spłaty kredytów i pożyczek w roku 2018 obejmują spłatę części pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Pozostałe kwoty spłat ujęto w latach 2019 – 2024. Zadanie na które zaciągnięto pożyczkę zostało rozliczone.

#### **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 – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) 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.

