

ZARZĄDZENIE NR 71/2017

Wójta Gminy Kurzętnik

z dnia 13 listopada 2017 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2018 - 2028

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Wójt Gminy Kurzętnik zarządza, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2018 – 2028 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w tej prognozie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Opracowany projekt uchwały przedkłada się w terminie do 15 listopada 2017 r.

1. Radzie Gminy Kurzętnik celem podjęcia uchwały.
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

PROJEKT Uchwała Nr.....
Rady Gminy Kurzętnik
z dnia

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2018 -2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 zm.: poz. 1948, poz.1984, poz. 2260; Dz. U. z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 659, poz.933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537) w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kurzętnik, obejmującą lata 2018 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Kurzętnik do zaciągania zobowiązań w zakresie przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, w granicach limitów kwotowych zobowiązań dla każdego przedsięwzięcia.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Kurzętnik do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy do łącznej kwoty takich umów 3.500.000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnym Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty takich umów

2.000.000,00 zł.

§ 6

Informacja opisowa do WPF stanowi załącznik nr 3.

§ 7

Traci moc uchwała Nr XXVIII/260/16 Rady Gminy Kurzętnik z dnia 9 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2017-2027.

§ 8

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kurzętnik.

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r. i podlega ogłoszeniu.

PROJEKT Uchwała Nr.....
Rady Gminy Kurzętnik
z dnia

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2018 -2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kurzętnik, obejmującą lata 2018 – 2028 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Kurzętnik do zaciągania zobowiązań w zakresie przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, w granicach limitów kwotowych zobowiązań dla każdego przedsięwzięcia.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Kurzętnik do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy do łącznej kwoty takich umów 3.500.000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty takich umów 2.000.000,00 zł.

§ 6

Informacja opisowa do WPF stanowi załącznik nr 3.

§ 7

Traci moc uchwała Nr XXVIII/260/16 Rady Gminy Kurzętnik z dnia 9 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2017-2027.

§ 8

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kurzętnik.

§ 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r. i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr ----- Rady Gminy Kurzętnik
z dnia ----- w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata
2018-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	z tego:										
		Dochody bieżące X	w tym:							Dochody majątkowe X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	42 603 794,59	29 936 656,88	2 829 931,00	67 214,71	4 546 012,56	3 256 035,96	13 162 170,00	8 668 756,42	12 667 137,71	1 251 224,00	11 415 913,71	
Wykonanie 2016	42 118 980,09	37 690 463,94	3 116 076,00	66 831,65	4 935 191,35	3 546 341,19	13 107 947,00	15 654 638,33	4 428 516,15	2 165 396,53	2 263 129,62	
Plan 3 kw. 2017	45 786 335,68	40 170 942,00	3 554 746,00	85 000,00	4 982 177,00	3 680 000,00	13 538 608,00	17 325 841,33	5 615 393,68	1 071 441,00	4 543 952,68	
Wykonanie 2017	45 786 335,68	40 170 942,00	3 554 746,00	85 000,00	4 982 177,00	3 680 000,00	13 538 608,00	17 325 841,33	5 615 393,68	1 071 441,00	4 543 952,68	
2018	43 622 507,35	41 024 290,83	3 976 610,00	70 000,00	5 194 186,00	3 840 000,00	14 698 778,00	16 053 583,00	2 598 216,52	1 948 501,00	649 715,52	
2019	42 300 000,00	41 700 000,00	4 300 000,00	85 000,00	5 350 000,00	3 950 000,00	15 000 000,00	16 100 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2020	42 600 000,00	42 200 000,00	4 600 000,00	85 000,00	5 500 000,00	4 100 000,00	15 200 000,00	16 100 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2021	42 800 000,00	42 600 000,00	4 900 000,00	85 000,00	5 650 000,00	4 250 000,00	15 300 000,00	16 100 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	43 100 000,00	42 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	43 200 000,00	43 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	43 500 000,00	43 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	43 800 000,00	43 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	44 100 000,00	44 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	44 300 000,00	44 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	44 500 000,00	44 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		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	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⁾			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	43 164 490,67	26 170 508,39	0,00	0,00	0,00	453 164,38	453 164,38	0,00	0,00	16 993 982,28
Wykonanie 2016	40 338 773,16	34 291 478,65	0,00	0,00	0,00	415 873,79	415 873,79	0,00	0,00	6 047 294,51
Plan 3 kw. 2017	50 827 858,26	39 050 958,97	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	11 776 899,29
Wykonanie 2017	50 827 858,26	39 050 958,97	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	11 776 899,29
2018	46 761 836,15	40 008 385,47	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	6 753 450,68
2019	40 686 966,20	40 063 466,20	0,00	0,00	x	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	623 500,00
2020	40 938 094,00	40 220 000,00	0,00	0,00	x	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	718 094,00
2021	41 066 680,00	40 240 000,00	0,00	0,00	x	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	826 680,00
2022	41 362 286,00	40 340 000,00	0,00	0,00	x	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	1 022 286,00
2023	41 400 000,00	40 440 000,00	0,00	0,00	x	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	960 000,00
2024	41 700 000,00	40 540 000,00	0,00	0,00	x	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00
2025	42 000 000,00	40 640 000,00	0,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	1 360 000,00
2026	42 300 000,00	40 740 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	1 560 000,00
2027	42 500 000,00	40 840 000,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00
2028	42 500 000,00	40 940 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 560 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	-560 696,08	5 358 063,63	0,00	0,00	2 410 167,63	0,00	2 947 896,00	560 718,91	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 780 206,93	2 690 325,37	0,00	0,00	2 690 325,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-5 041 522,58	6 814 062,30	1 780 206,93	0,00	1 623 855,37	252 979,58	3 410 000,00	3 008 335,79	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-5 041 522,58	6 792 042,30	1 780 206,93	0,00	1 623 855,37	252 979,58	3 387 980,00	2 986 315,79	0,00	0,00
2018	-3 139 328,80	4 465 446,00	0,00	0,00	465 446,00	0,00	4 000 000,00	3 139 328,80	0,00	0,00
2019	1 613 033,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 661 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 733 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 737 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	2 107 040,12	2 107 040,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 673 691,14	0,00	3 766 148,49	6 176 316,12
Wykonanie 2016	1 066 470,14	1 066 470,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 456 651,00	0,00	3 398 985,29	6 089 310,66
Plan 3 kw. 2017	1 772 540,00	1 772 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 094 111,00	0,00	1 119 983,03	4 524 045,33
Wykonanie 2017	1 772 540,00	1 772 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 072 091,00	0,00	1 119 983,03	4 524 045,33
2018	1 326 117,20	1 326 117,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 745 973,80	0,00	1 015 905,36	1 481 351,36
2019	1 613 033,80	1 613 033,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 132 940,00	0,00	1 636 533,80	1 636 533,80
2020	1 661 906,00	1 661 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 471 034,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00
2021	1 733 320,00	1 733 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 737 714,00	0,00	2 360 000,00	2 360 000,00
2022	1 737 714,00	1 737 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	2 560 000,00	2 560 000,00
2023	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	2 960 000,00	2 960 000,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	3 160 000,00	3 160 000,00
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 460 000,00	3 460 000,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560 000,00	3 560 000,00

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 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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	6,01%	6,01%	1 930,50	6,01%	11,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	13,21%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,96%	4,96%	0,00	4,96%	4,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	4,96%	4,96%	0,00	4,96%	4,79%	x	x	x	x
2018	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	6,80%	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2019	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	5,29%	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2020	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	5,59%	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2021	5,36%	5,36%	0,00	5,36%	5,98%	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2022	5,22%	5,22%	0,00	5,22%	6,40%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2023	5,21%	5,21%	0,00	5,21%	6,39%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2024	5,03%	5,03%	0,00	5,03%	6,80%	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2025	4,82%	4,82%	0,00	4,82%	7,21%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2026	4,60%	4,60%	0,00	4,60%	7,62%	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2027	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	7,81%	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2028	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	8,00%	7,55%	7,55%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
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	11 839 935,98	2 759 965,78	60 000,00	60 000,00	0,00	8 253 255,59	8 202 449,16	804 931,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	12 722 967,83	2 744 579,95	99 459,02	0,00	99 459,02	0,00	4 899 772,51	1 147 522,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	15 524 981,96	3 172 890,29	45 000,00	20 000,00	25 000,00	3 459 476,89	7 558 100,89	759 321,78	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	14 674 754,30	3 172 890,29	67 600,00	20 000,00	47 600,00	3 459 476,89	7 263 827,39	79 821,78	
2018	0,00	0,00	16 047 742,48	3 808 731,53	163 376,87	30 000,00	133 376,87	1 237 748,17	4 959 855,51	555 847,00	
2019	1 613 033,80	1 613 033,80	16 050 000,00	3 850 000,00	383 500,00	10 000,00	373 500,00	373 500,00	250 000,00	0,00	
2020	1 661 906,00	1 661 906,00	16 500 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	718 094,00	0,00	
2021	1 733 320,00	1 733 320,00	16 500 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826 680,00	0,00	
2022	1 737 714,00	1 737 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	42 506,93	42 506,93	42 506,93	7 988 597,21	7 988 597,21	7 988 597,21	102 987,30	95 838,69	102 987,30
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	30 784,15	25 944,88	25 944,88	2 103 074,30	2 103 074,30	2 103 074,30	30 784,15	25 944,88	30 784,15
Wykonanie 2017	30 784,15	25 944,88	25 944,88	2 103 074,30	2 103 074,30	2 103 074,30	30 784,15	25 944,88	30 784,15
2018	0,00	0,00	0,00	649 715,52	649 715,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	9 440 542,42	7 579 256,93	9 440 542,42	1 861 285,49	1 861 285,49	1 861 285,49	1 861 285,49	0,00	0,00
Wykonanie 2016	478 390,45	304 399,00	0,00	173 991,45	0,00	173 991,45	173 991,45	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 829 106,67	1 782 293,00	2 829 106,67	1 057 363,89	1 057 363,89	1 057 363,89	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 829 106,67	1 782 293,00	2 829 106,67	1 057 363,89	1 057 363,89	1 057 363,89	0,00	0,00	0,00
2018	754 371,30	641 215,61	0,00	113 155,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	212 822,91	212 822,91	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^X	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	2 107 040,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 066 470,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150 570,00
Plan 3 kw. 2017	1 772 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 772 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 326 117,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 613 033,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 661 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 733 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 737 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr----- Rady Gminy Kurzętnik z dnia ----- 2017 r. w sprawie zmiany
Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				566 876,87	163 376,87	383 500,00	0,00	0,00	44 715,50
1.a	- wydatki bieżące				60 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				506 876,87	133 376,87	373 500,00	0,00	0,00	4 715,50
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania 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,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, 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				566 876,87	163 376,87	383 500,00	0,00	0,00	44 715,50
1.3.1	- wydatki bieżące				60 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.1	Pilotażowy Gminny Program Profilaktyki raka piersi realizowany w latach 2017-2019 - Profilaktyka raka piersi	Urząd Gminy Kurzętnik	2017	2019	60 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				506 876,87	133 376,87	373 500,00	0,00	0,00	4 715,50
1.3.2.4	Utworzenie ścieżki rowerowej z Kurzętnika do Kalugi wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Propagowanie sportu	Urząd Gminy Kurzętnik	2017	2019	506 876,87	133 376,87	373 500,00	0,00	0,00	4 715,50

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr -----
Rady Gminy Kurzętnik z dnia -----
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2018 - 2028

Informacja opisowa do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2028

Projekt WPF obejmuje swym zakresem lata 2018-2028. Rok 2028 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Gminę Kurzętnik zobowiązań. Planowane zadłużenie Gminy Kurzętnik w latach objętych WPF, jego spłaty, oraz wskaźniki zadłużenia w stosunku do dochodów ogółem prezentuje poniższa tabela.

L.P	Rok	Zadłużenie	Raty	Odsetki	Dochody ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik spłat zobowiązań z art. 243 uofp bez wyłączeń	
							Plano- wany	Dopu- szczalny
1.	2017	15 072 091,00	1 772 540,00	500 000,00	45 786 335,68	32,92	4,96	10,50
2.	2018	17 745 973,80	1 326 117,20	550 000,00	43 622 507,35	40,68	4,30	9,93
3.	2019	16 132 940,00	1.613 033,80	620.000,00	42 300 000,00	38,14	5,28	8,27
4.	2020	14 471 034,00	1 661 906,00	590 000,00	42 600 000,00	33,97	5,29	5,63
5.	2021	12 737 714,00	1 733 320,00	560 000,00	42 800 000,00	29,76	5,36	5,89
6.	2022	11 000 000,00	1 737 714,00	510 000,00	43 100 000,00	25,52	5,22	5,62
7.	2023	9 200 000,00	1 800 000,00	450 000,00	43 200 000,00	21,30	5,21	5,99
8.	2024	7 400 000,00	1 800 000,00	390 000,00	43 500 000,00	17,01	5,03	6,26
9.	2025	5 600 000,00	1 800 000,00	310 000,00	43 800 000,00	12,79	4,82	6,53
10.	2026	3 800 000,00	1 800 000,00	230 000,00	44 100 000,00	8,62	4,60	6,80
11.	2027	2 000 000,00	1 800 000,00	170 000,00	44 300 000,00	4,51	4,45	7,21
12.	2028	0,00	2 000 000,00	110 000,00	44 500 000,00	0,00	4,74	7,55

Wskaźniki spłat z art. 243 uofp. określone w kolumnach 9.1, 9.6 WPF zostały ustalone na bezpiecznym poziomie. Zadłużenie gminy i jego spłata pozwala na realizację planowanych zadań inwestycyjnych zarówno rocznych jak i wieloletnich określonych w prognozie wydatków majątkowych na lata 2018 – 2028.

Kwota długu w roku 2018 wyniesie 17.745.973,80 zł, co stanowi 40,68 % zadłużenia do planowanych dochodów, natomiast planowany wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1. ustawy o finansach publicznych wynosi 4,30 % przy dopuszczalnym indywidualnym wskaźniku gminy 9,93 %. Różnica w kwocie zadłużenia różni się między III kwartałem 2017 r., a przewidywanym wykonaniem roku 2017 w związku z jego zmniejszeniem o 22.020,00 zł.

W ramach planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w roku 2018 w kwocie 4 000 000,00 zł zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 860.671,20 zł oraz pokrycie deficytu w kwocie 3.139.328,80 zł.

Przychody budżetu Gminy Kurzętnik na rok 2018 ustalono na poziomie 4.465.446,00 zł w tym w kwocie 1.000.000,00 zł z planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej, w kwocie 3.000.000,00 z emisji obligacji oraz z wolnych środków w kwocie 465.446,00 zł. Wolne środki ustalono z nierozwiązanej rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 120.000,00 zł, rezerwy ogólnej w kwocie 70.000,00 zł, oszczędnościach na obsłudze długu w kwocie 100.000,00 zł oraz zadeklarowanego przez szkoły zwrotu niewykorzystanych środków w rozdziale 80150 w kwocie 175.446,00 zł.

Dochody gminy dla roku 2018 kształtują się na poziomie 43.622.507,35 zł i są niższe w stosunku do planu za 3 kw. 2017 r. o 4,73%, natomiast dochody bieżące są wyższe o 2,12 % od planu roku 2017.

Planowana prognoza dochodów bieżących budżetu na lata 2019-2028 przewiduje nieznaczny wzrost dochodów bieżących w stosunku do planu roku poprzedniego w granicach od 0,45% do 1,65% w roku 2019 tj. w stopniu niższym niż planowany wzrost PKB w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja; październik 2017 r.). Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu dochodów wykorzystano także analizę wykonania dochodów bieżących za lata 2014-2016 oraz przewidywane wykonanie za rok 2017 i plan na rok 2018 w zakresie udziału w podatku PIT, dochodów z podatków i opłatach oraz

subwencji co potwierdza realność wykonania planowanego wzrostu w latach następnych jak w poniższej tabeli.

Symulacja dochodów Gminy Kurzętnik z udziałów w PIT, podatkach i opłatach oraz w subwencji							
Rok	PIT	wzrost	Podatki i opłaty	wzrost	Subwencja	wzrost	Łączny wzrost dochodów
2014	2 615 867,00	X	4 483 778,15	X	12 677 864,00	X	X
2015	2 829 931,00	214 064,00	4 546 012,56	62 234,41	13 162 170,00	484 306,00	760 604,41
2016	3 116 076,00	286 145,00	4 935 191,35	389 178,79	13 107 947,00	-54 223,00	621 100,79
2017	3 554 746,00	438 670,00	4 982 177,00	46 985,65	13 538 608,00	430 661,00	916 316,65
2018	3 976 610,00	421 864,00	5 194 186,00	212 009,00	14 698 778,00	1 160 170,00	1 794 043,00
2019	4 300 000,00	323 390,00	5 350 000,00	155 814,00	15 000 000,00	301 222,00	780 426,00
2020	4 600 000,00	300 000,00	5 500 000,00	150 000,00	15 200 000,00	200 000,00	650 000,00
2021	4 900 000,00	300 000,00	5 650 000,00	150 000,00	15 300 000,00	100 000,00	550 000,00

Ponadto na wzrost dochodów bieżących wpłynie wzrost przedmiotów i podmiotów opodatkowania, zwiększenie zatrudnienia oraz działania gminy w zakresie przyciągania mieszkańców poprzez budowę budynków wielorodzinnych, a także oferowanie działek budowlanych.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2018 stanowią:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.948.501,00 zł jak niżej:
 - a) 2 działki nad jeziorem w obrębie Wawrowice za kwotę 70.971,00 zł,
 - b) 10 działek budowlanych w obrębie Lipowiec za kwotę 200.000,00 zł,
 - c) 48 działek budowlanych w obrębie Szafarnia za kwotę 160.000,00 zł,
 - d) 1 działkę inwestycyjną w obrębie Kurzętnik za kwotę 520.030,00 zł,
 - e) 1 działkę pod budownictwo wielomieszkaniowe w obrębie Kurzętnik za kwotę 997.500,00 zł,
- 2) dotację majątkową w kwocie 649.715,52 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Słoneczna Gmina”.

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2019 stanowią: dochody ze sprzedaży majątku za kwotę 600.000,00 zł, w roku 2020 za kwotę 400.000,00 zł oraz w latach 2021-2022 po 200.000,00 zł, zgodnie z planem sprzedaży gruntów Gminy Kurzętnik na lata 2019 – 2022.

Wydatki bieżące w roku 2018 rosły o 2,45 %, natomiast w latach 2019-2028 rosły w granicach od 0,39% do 0,05% tj. w tempie niższym. Wzrost wydatków bieżących w roku 2018 wynika z zaplanowanych podwyżek dla nauczycieli i dla administracji oraz zaplanowania wydatków na obsługę nowopowstałego Gminnego Żłobka w Kurzętniku.

Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu wydatków wykorzystano także analizę wykonania wydatków bieżących w latach 2014-2016 oraz wygospodarowaną relację o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2014-2016. Celem racjonalizacji wydatków planuje się od 2019 roku obniżyć koszty utrzymania jednostek organizacyjnych oraz urzędu gminy celem wygospodarowania wyższej nadwyżki. Gmina wniosowała także o środki na funkcjonowanie Gminnego Żłobka w Kurzętniku co poprawi wskaźniki dochodów i wydatków bieżących.

Planowane wydatki inwestycyjne w latach 2018 - 2028 wynikają z wygospodarowanej części relacji zrównoważenia wydatków bieżących, natomiast dodatkowo w roku 2018 z planowanych dochodów majątkowych w kwocie 2.329.583,61 zł, w roku 2019 dochodów ze sprzedaży majątku w kwocie 600.000,00 zł, w roku 2020 ze sprzedaży majątku w kwocie 400.000,00 zł, w roku 2021 ze sprzedaży majątku w kwocie 200.000,00 zł, w roku 2022 ze sprzedaży majątku w kwocie 200.000,00 zł.

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zaplanowano na rok 2019 niżej wymienione przedsięwzięcia:

1. W zakresie wydatków majątkowych zaplanowano realizację zadania inwestycyjnego pn. „Utworzenie ścieżki rowerowej z Kurzętnik do Kaługi wraz z infrastrukturą towarzyszącą etap I” na kwotę 373.500,00 zł.
2. W zakresie wydatków bieżących zaplanowano realizację zadania pn. „Pilotażowy Gminny Program Raka Piersi realizowany w latach 2017-2019” na kwotę 30.000,00 zł.