

**Uchwała Nr III/19/2014
Rady Gminy Kurów
z dnia 29 grudnia 2014 roku**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2020

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 2015 - 2020 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 XXIX/242/2013 Rady Gminy Kurów z dnia roku 30 grudnia 2013 roku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/19/2014 Rady Gminy Kurów z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2020

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	25 569 874,17	19 943 482,11	2 149 740,00	44 601,09	3 400 171,72	1 802 736,75	9 286 545,00	4 042 893,61	5 626 392,06	241 874,69	4 994 319,95
Wykonanie 2013	27 723 178,32	20 365 374,84	2 324 995,00	34 164,60	3 599 478,46	1 949 083,93	9 135 329,00	4 245 503,37	7 357 803,48	135 505,43	7 222 298,05
Plan 3 kw. 2014	24 217 836,02	20 993 149,63	2 604 990,00	30 000,00	3 459 500,00	1 775 000,00	8 760 203,00	4 209 005,18	3 224 686,39	200 000,00	3 024 686,39
Wykonanie 2014	24 217 836,02	20 993 149,63	2 604 990,00	30 000,00	3 459 500,00	1 775 000,00	8 760 203,00	4 209 005,18	3 224 686,39	200 000,00	3 024 686,39
2015	20 586 706,40	20 156 706,40	2 816 015,00	30 000,00	3 287 700,00	1 750 000,00	8 766 667,00	3 695 583,40	430 000,00	200 000,00	230 000,00
2016	21 254 280,00	20 704 843,00	2 620 000,00	32 000,00	3 520 000,00	1 760 000,00	8 700 000,00	3 500 000,00	549 437,00	540 000,00	79 837,00
2017	21 324 043,00	20 754 843,00	2 650 000,00	33 000,00	3 550 000,00	1 770 000,00	8 750 000,00	3 550 000,00	569 200,00	560 000,00	69 200,00
2018	21 236 343,00	20 654 843,00	2 600 000,00	30 000,00	3 500 000,00	1 760 000,00	8 700 000,00	3 500 000,00	581 500,00	580 000,00	91 500,00
2019	21 264 843,00	20 654 843,00	2 600 000,00	30 000,00	3 500 000,00	1 760 000,00	8 700 000,00	3 500 000,00	610 000,00	590 000,00	100 000,00
2020	21 254 843,00	20 654 843,00	2 600 000,00	30 000,00	3 500 000,00	1 760 000,00	8 700 000,00	3 500 000,00	600 000,00	590 000,00	100 000,00

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 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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	28 577 879,17	18 108 153,65	0,00	0,00	x	266 397,12	266 397,12	0,00	0,00	10 469 725,52
Wykonanie 2013	26 010 015,55	18 289 168,53	0,00	0,00	x	309 591,63	309 591,63	0,00	0,00	7 720 847,02
Plan 3 kw. 2014	24 981 112,29	19 057 256,33	0,00	0,00	x	362 500,00	362 500,00	0,00	0,00	5 923 855,96
Wykonanie 2014	24 981 112,29	19 057 256,33	0,00	0,00	x	362 500,00	362 500,00	0,00	0,00	5 923 855,96
2015	21 041 360,95	19 519 338,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	20 700,00	0,00	1 522 022,95
2016	19 884 280,00	18 549 200,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 335 080,00
2017	19 604 043,00	18 599 200,00	0,00	0,00	0,00	82 300,00	82 300,00	0,00	0,00	1 004 843,00
2018	19 216 343,00	18 499 200,00	0,00	0,00	0,00	61 200,00	61 200,00	0,00	0,00	717 143,00
2019	19 254 843,00	18 499 200,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	755 643,00
2020	19 937 396,05	18 499 200,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 438 196,05

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-3 008 005,00	4 997 901,21	0,00	0,00	0,00	0,00	4 997 901,21	3 008 005,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 713 162,77	4 997 901,21	0,00	0,00	0,00	0,00	4 997 901,21	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-763 276,27	2 863 276,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 863 276,27	763 276,27	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-763 276,27	2 863 276,27	0,00	0,00	0,00	0,00	2 863 276,27	763 276,27	0,00	0,00
2015	-454 654,55	2 479 654,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2 479 654,55	454 654,55	0,00	0,00
2016	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 317 446,95	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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 2012	1 845 637,84	1 845 637,84	870 030,99	870 030,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 711 661,72	5 711 661,72	4 599 949,72	4 599 949,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 100 000,00	2 100 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 100 000,00	2 100 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 025 000,00	2 025 000,00	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 370 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 010 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 317 446,95	1 317 446,95	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	8 025 186,53	0,00	1 835 328,46	1 835 328,46
Wykonanie 2013	7 219 516,13	0,00	2 076 206,31	2 076 206,31
Plan 3 kw. 2014	7 982 792,40	0,00	1 935 893,30	1 935 893,30
Wykonanie 2014	7 982 792,40	0,00	1 935 893,30	1 935 893,30
2015	8 437 446,95	0,00	637 368,40	637 368,40
2016	7 067 446,95	0,00	2 155 643,00	2 155 643,00
2017	5 347 446,95	0,00	2 155 643,00	2 155 643,00
2018	3 327 446,95	0,00	2 155 643,00	2 155 643,00
2019	1 317 446,95	0,00	2 155 643,00	2 155 643,00
2020	0,00	0,00	2 155 643,00	2 155 643,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik 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 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.1]) / ([1] - [15.1.1])]}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	8,26%	4,86%	0,08	4,86%	8,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	21,72%	5,13%	0,24	5,13%	7,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	10,17%	4,80%	0,00	4,80%	8,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	10,17%	4,80%	0,00	4,80%	8,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	11,59%	8,13%	0,06	8,13%	4,07%	8,31%	8,31%	TAK	TAK
2016	6,92%	6,92%	0,07	6,92%	12,68%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2017	8,45%	8,45%	0,09	8,45%	12,74%	8,52%	8,52%	TAK	TAK
2018	9,80%	9,80%	0,11	9,80%	12,88%	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2019	9,71%	9,71%	0,12	9,71%	12,91%	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2020	6,41%	6,41%	0,04	6,41%	12,92%	12,84%	12,84%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	9 052 930,38	1 925 625,22	8 929 424,90	0,00	8 929 424,90	9 693 435,39	802 343,34	51 000,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	9 211 046,56	1 672 492,79	5 051 221,05	159 336,37	4 891 884,68	7 389 224,98	276 622,04	56 771,65
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	9 561 774,70	1 922 681,16	3 007 000,00	0,00	3 007 000,00	3 531 000,00	2 206 855,96	195 500,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	9 561 774,70	1 922 681,16	3 007 000,00	0,00	3 007 000,00	3 531 000,00	2 206 855,96	195 500,00
2015	0,00	0,00	9 889 473,00	2 056 540,00	7 000,00	0,00	7 000,00	189 312,76	1 313 710,19	28 500,00
2016	1 370 000,00	0,00	9 250 454,00	2 200 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	600 000,00	600 000,00	135 080,00
2017	1 720 000,00	0,00	9 300 454,00	2 250 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	400 000,00	400 000,00	124 843,00
2018	2 020 000,00	0,00	9 199 454,00	2 200 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	150 000,00	150 000,00	94 813,03
2019	2 010 000,00	0,00	9 199 454,00	2 200 000,00	700 000,00	0,00	700 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
2020	1 317 446,95	0,00	9 199 454,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	38 196,05

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 (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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	83 022,12	81 820,82	83 022,12	4 749 154,95	4 749 154,95	4 749 154,95	91 655,14	64 350,78	91 655,14
Wykonanie 2013	132 750,97	126 972,67	132 750,97	6 935 045,43	6 935 045,43	6 935 045,43	150 841,05	131 435,69	150 841,05
Plan 3 kw. 2014	59 000,00	59 000,00	59 000,00	2 675 000,00	2 675 000,00	2 675 000,00	84 000,00	58 500,00	84 000,00
Wykonanie 2014	59 000,00	59 000,00	59 000,00	2 675 000,00	2 675 000,00	2 675 000,00	84 000,00	58 500,00	84 000,00
2015	43 928,40	43 928,40	43 928,40	0,00	0,00	0,00	50 000,00	15 000,00	50 000,00
2016	27 000,00	27 000,00	27 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	31 000,00	16 000,00	31 000,00
2017	29 000,00	29 000,00	29 000,00	420 000,00	420 000,00	420 000,00	32 000,00	17 000,00	32 000,00
2018	25 000,00	25 000,00	25 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	30 000,00	15 000,00	30 000,00
2019	25 000,00	25 000,00	25 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	30 000,00	15 000,00	30 000,00
2020	25 000,00	25 000,00	25 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	30 000,00	15 000,00	30 000,00

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 poz. 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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	8 611 016,39	5 687 381,16	8 611 016,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	7 267 705,65	5 024 342,10	7 267 705,65	2 262 768,91	2 262 768,91	24 821,25	24 821,25	4 954 776,32	4 954 776,32
Plan 3 kw. 2014	3 613 100,00	1 552 000,00	3 613 100,00	2 086 600,00	2 086 600,00	205 833,69	205 833,69	2 863 276,27	2 863 276,27
Wykonanie 2014	3 613 100,00	1 552 000,00	3 613 100,00	2 086 600,00	2 086 600,00	205 833,69	205 833,69	2 863 276,27	2 863 276,27
2015	11 100,00	0,00	11 100,00	17 171,60	17 171,60	6 071,60	6 071,60	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	800 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	700 000,00	500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	250 000,00	150 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	150 000,00	100 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	800 000,00	600 000,00	800 000,00	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. Nr 112, poz. 654, 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
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	1 845 637,84	48 785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 711 661,72	0,00	48 785,00	48 785,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	455 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	532 519,43	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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 III/19/2014 Rady Gminy Kurów z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej -
Przedsięwzięcia na lata 2015 -2020**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 161 488,00	7 000,00	500 000,00	1 000 000,00	700 000,00	700 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 161 488,00	7 000,00	500 000,00	1 000 000,00	700 000,00	700 000,00
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:				27 194 108,00	7 000,00	0,00	800 000,00	700 000,00	700 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 194 108,00	7 000,00	0,00	800 000,00	700 000,00	700 000,00
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	0,00	0,00	800 000,00	700 000,00	700 000,00
1.1.2.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu 750 75095 - udostępnienie korzystania z usług informatycznych, poprawa edukacji i warunków bytowych	Urząd Gminy	2011	2015	24 850,00	7 000,00	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				12 967 380,00	0,00	500 000,00	200 000,00	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				12 967 380,00	0,00	500 000,00	200 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
2 907 000,00
0,00
2 907 000,00
2 207 000,00

0,00
2 207 000,00
<i>2 200 000,00</i>

<i>7 000,00</i>

0,00

0,00

0,00

700 000,00

0,00

700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.1	Budowa budynku przedszkola 801 80104 - Zabezpieczenie wychowania przedszkolnego dla dzieci	Urząd Gminy	2011	2015	1 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Drogi gminne 600 60016 - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi	Urząd Gminy	2009	2015	6 236 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Drogi powiatowe 600 60014 - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy	2009	2015	1 039 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa świetlic wiejskich 921 92109 - Zaspokojenie potrzeb społecznych i kulturalnych	Urząd Gminy	2010	2015	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja ośrodka kultury 921 92109 - Zmniejszenie zapotrzebowania na energię i poprawa bilansu ciepła budynku GOK Kurów	Urząd Gminy	2010	2018	348 540,00	0,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja przedszkola 801 80104 - Zmniejszenie kosztów ogrzewania i poprawa warunków dla ucznia	Urząd Gminy	2010	2015	406 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Termomodernizacja szkół podstawowych 801 80101 - Zmniejszenie kosztów ogrzewania	Urząd Gminy	2010	2018	1 811 000,00	0,00	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00
0,00
0,00
0,00
300 000,00
0,00
400 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kurów na lata 2015 – 2020

I. Uwagi ogólne:

Propozycje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2015 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 2015 - 2020 obejmuje porównywalne wielkości dochodów ogółem i wydatków ogółem w latach 2016 - 2020. W latach 2018-2020 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących oraz wydatków bieżących uznając, że planowanie wzrostów poza ten okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Uwarunkowania dla przyjętych kwot dochodów budżetu na rok 2015 przyjęto na podstawie:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych inflacji,
- 2) przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w roku 2014,
- 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 2014.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano zarówno dochody ze sprzedaży majątku, a także planowane kwoty dofinansowania projektów przebudowy dróg lokalnych, wąwozów ze środków budżetu krajowego zgodnie z przyjętymi harmonogramami realizacji tych zadań. Na 2015 rok przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie 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 2010-2014 oraz planowanych do zaciągnięcia na rok 2015. W 2015 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2 479 654,55 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:

- termomodernizacji budynków szkół podstawowych i gok
- przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i w projekcie budżetu Gminy na rok 2015 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 2015.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w roku 2015. Ujęte spłaty kredytów i pożyczek w roku 2015 obejmują spłatę części pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Pozostałe kwoty spłat ujęto w latach 2016 – 2020.

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.