

UCHWAŁA Nr XXXV/214/17
RADY GMINY KOWIESY
z dnia 29 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowiesy na lata 2018-2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r, poz. 2077) oraz art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, poz. 2232) **Rada Gminy Kowiesy uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kowiesy na lata 2018-2021 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią załącznik Nr 3 do Uchwały.

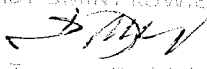
§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Kowiesy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych z załączniku Nr 2 do Uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań 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) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 pkt.1 i pkt.2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Uchyla się Uchwałę Nr XXIV/143/16 Rady Gminy Kowiesy z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowiesy na lata 2017-2020 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KOWIESY

Zuzanna Dudziak

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXV/214/17
z dnia 2017-12-29

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⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
Wykonanie 2015	10 361 585,90	8 618 444,60	946 314,00	5 748,17	2 340 461,01	1 221 476,44	3 234 261,00	1 651 347,50	1 743 141,30	151 550,00	1 550 763,30
Wykonanie 2016	12 910 889,44	10 914 443,46	975 961,00	5 310,05	2 401 943,23	1 303 389,25	3 348 696,00	3 717 320,76	1 996 445,98	302 568,77	1 690 846,08
Plan 3 kw. 2017	11 709 112,99	11 365 641,12	1 153 388,00	6 000,00	2 301 920,00	1 210 000,00	3 571 066,00	3 880 440,12	343 471,87	207 200,00	133 271,87
2018	11 602 795,00	11 499 795,00	1 392 116,00	15 000,00	2 159 800,00	1 070 000,00	3 765 206,00	3 761 041,00	103 000,00	100 000,00	0,00
2019	11 707 516,00	11 704 516,00	1 419 958,00	15 000,00	2 182 047,00	1 075 900,00	3 878 162,00	3 798 651,00	3 000,00	0,00	0,00
2020	11 987 083,00	11 984 083,00	1 448 357,00	15 000,00	2 214 777,00	1 092 038,00	3 994 507,00	3 836 637,00	3 000,00	0,00	0,00
2021	12 151 622,00	12 148 622,00	1 477 324,00	15 000,00	2 247 999,00	1 108 419,00	4 114 342,00	3 875 004,00	3 000,00	0,00	0,00
2022	12 333 000,00	12 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
2023	12 518 000,00	12 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
2024	12 703 000,00	12 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
2025	12 893 000,00	12 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
2026	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	13 195 000,00	13 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	13 390 000,00	13 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	13 590 000,00	13 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	13 790 000,00	13 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Zuzanna Dudziak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.01.05

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
2032	14 210 000,00	14 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	14 423 000,00	14 423 000,00	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:							
			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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								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	10 084 774,08	7 815 930,49	0,00	0,00	0,00	47 807,85	47 807,85	0,00	16 439,72	2 268 843,59
Wykonanie 2016	12 548 808,90	10 156 423,92	0,00	0,00	0,00	32 974,72	32 974,72	0,00	14 344,48	2 392 384,98
Plan 3 kw. 2017	13 336 946,99	10 500 656,99	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	10 724,00	2 836 290,00
2018	16 202 795,00	10 537 795,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	7 410,00	5 665 000,00
2019	12 775 407,00	10 718 350,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	4 095,00	2 057 057,00
2020	11 339 437,00	10 802 717,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	1 000,00	536 720,00
2021	11 552 661,00	11 018 771,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	98,00	533 890,00
2022	11 719 219,00	11 238 126,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	481 093,00
2023	11 912 767,00	11 442 888,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	469 879,00
2024	12 097 767,00	11 641 000,00	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	456 767,00
2025	12 307 987,00	11 814 218,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	493 769,00
2026	12 500 259,00	12 000 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	500 259,00
2027	12 695 259,00	12 200 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	495 259,00
2028	12 920 259,00	12 400 000,00	0,00	0,00	x	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	520 259,00
2029	13 120 259,00	12 600 000,00	0,00	0,00	x	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	520 259,00
2030	13 320 259,00	12 800 000,00	0,00	0,00	x	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	520 259,00
2031	13 530 259,00	13 000 000,00	0,00	0,00	x	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	530 259,00
2032	13 740 259,00	13 200 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	540 259,00
2033	13 953 259,53	13 400 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	553 259,53

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 zaciąganiem 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	276 811,82	648 393,30	0,00	0,00	350 308,30	0,00	298 085,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	362 080,54	564 362,68	0,00	0,00	402 572,68	0,00	161 790,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-1 627 834,00	2 104 784,00	0,00	0,00	362 081,00	0,00	1 742 703,00	1 627 834,00	0,00	0,00
2018	-4 600 000,00	5 014 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 014 596,00	4 600 000,00	0,00	0,00
2019	-1 067 891,00	1 695 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 695 018,00	1 067 891,00	0,00	0,00
2020	647 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	598 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	613 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	605 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	605 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	585 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	499 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	499 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	469 740,47	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:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^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	522 632,44	522 632,44	5 240,00	0,00	5 240,00	0,00	0,00	1 662 721,78	0,00	802 514,11	1 152 822,41
Wykonanie 2016	564 361,31	564 361,31	20 960,00	0,00	20 960,00	0,00	0,00	1 260 150,47	0,00	758 019,54	1 160 592,22
Plan 3 kw. 2017	476 950,00	476 950,00	20 960,00	0,00	20 960,00	0,00	0,00	2 525 903,47	0,00	864 984,13	1 227 065,13
2018	414 596,00	414 596,00	20 960,00	0,00	20 960,00	0,00	0,00	6 405 903,47	0,00	962 000,00	962 000,00
2019	627 127,00	627 127,00	20 960,00	0,00	20 960,00	0,00	0,00	7 473 794,47	0,00	986 166,00	986 166,00
2020	647 646,00	647 646,00	20 960,00	0,00	20 960,00	0,00	0,00	6 826 148,47	0,00	1 181 366,00	1 181 366,00
2021	598 961,00	598 961,00	15 720,00	0,00	15 720,00	0,00	0,00	6 227 187,47	0,00	1 129 851,00	1 129 851,00
2022	613 781,00	613 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 613 406,47	0,00	1 091 874,00	1 091 874,00
2023	605 233,00	605 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 008 173,47	0,00	1 072 112,00	1 072 112,00
2024	605 233,00	605 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 402 940,47	0,00	1 059 000,00	1 059 000,00
2025	585 013,00	585 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 817 927,47	0,00	1 075 782,00	1 075 782,00
2026	499 741,00	499 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 318 186,47	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2027	499 741,00	499 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 818 445,47	0,00	995 000,00	995 000,00
2028	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 348 704,47	0,00	990 000,00	990 000,00
2029	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 878 963,47	0,00	990 000,00	990 000,00
2030	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 222,47	0,00	990 000,00	990 000,00
2031	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	939 481,47	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2032	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 740,47	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00
2033	469 740,47	469 740,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 000,00	1 023 000,00

- 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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	5,51%	5,30%	0,00	5,30%	9,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,63%	4,35%	0,00	4,35%	8,21%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	4,31%	4,04%	0,00	4,04%	9,16%	x	x	x	x
2018	4,00%	3,76%	0,00	3,76%	9,15%	8,86%	8,95%	TAK	TAK
2019	6,55%	6,34%	0,00	6,34%	8,42%	8,84%	8,93%	TAK	TAK
2020	6,74%	6,55%	0,00	6,55%	9,86%	8,91%	9,00%	TAK	TAK
2021	6,16%	6,03%	0,00	6,03%	9,30%	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2022	6,03%	6,03%	0,00	6,03%	8,85%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2023	5,79%	5,79%	0,00	5,79%	8,56%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2024	5,59%	5,59%	0,00	5,59%	8,34%	8,90%	8,90%	TAK	TAK
2025	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	8,34%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2026	4,46%	4,46%	0,00	4,46%	7,69%	8,41%	8,41%	TAK	TAK
2027	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	7,54%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2028	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	7,39%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2029	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	7,28%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2030	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	7,18%	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2031	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	7,14%	7,28%	7,28%	TAK	TAK
2032	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	7,11%	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2033	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	7,09%	7,14%	7,14%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	3 576 973,65	1 206 555,09	376 801,78	66 262,73	310 539,05	1 748 765,76	415 820,78	104 257,05
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 522 294,84	1 148 747,12	116 680,62	0,00	116 680,62	801 019,73	1 575 331,25	16 034,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	3 728 266,68	1 193 983,00	1 110 000,00	0,00	1 110 000,00	1 775 000,00	457 290,00	604 000,00
2018	0,00	0,00	3 868 397,00	1 273 100,00	4 830 000,00	0,00	4 830 000,00	5 105 000,00	560 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	3 940 000,00	1 300 000,00	1 880 000,00	0,00	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	647 646,00	647 646,00	4 000 000,00	1 340 000,00	460 000,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	598 961,00	598 961,00	4 080 000,00	1 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	613 781,00	613 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	605 233,00	605 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	605 233,00	605 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	585 013,00	585 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	499 741,00	499 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	499 741,00	499 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	469 741,00	469 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	469 740,47	469 740,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (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 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
Wykonanie 2015	66 262,73	56 323,31	56 323,31	1 101 994,00	976 234,00	976 234,00	66 262,73	56 323,31	66 262,73
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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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	-	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							
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	1 227 757,16	920 645,50	1 227 757,16	317 051,08	317 051,08	317 051,08	317 051,08	125 760,00	125 760,00
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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 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	125 760,00	125 760,00	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
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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						
	Splaty 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	522 632,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	564 361,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	476 949,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	414 595,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	361 904,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	279 424,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	159 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	144 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	135 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	135 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	115 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	30 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY KOWIESY



Zuzanna Dudziak

* 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.

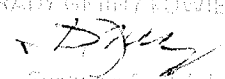
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXV/214/17
z dnia 2017-12-29

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)				8 424 388,00	4 830 000,00	1 880 000,00	460 000,00	0,00	7 170 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 424 388,00	4 830 000,00	1 880 000,00	460 000,00	0,00	7 170 000,00
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:				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				8 424 388,00	4 830 000,00	1 880 000,00	460 000,00	0,00	7 170 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 424 388,00	4 830 000,00	1 880 000,00	460 000,00	0,00	7 170 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Wędrogów, Chrzczonowice, Lisna, Pękoszew, Wycinka Wolska, Borszyce, Kowiesy, Franciszków, Zawady, Chojnatka, Michałowice, Jakubów, Ulaski, Turowa Wola, Wola Pękoszewska, Budy Chojnackie i Chojnata -	Urząd Gminy Kowiesy	2015	2020	1 198 000,00	30 000,00	560 000,00	460 000,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 115153E Lisna – Paplinek – Chrzczonowice	Urząd Gminy Kowiesy	2015	2018	921 435,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa budynku szkoły podstawowej w Kowiesach -	Urząd Gminy Kowiesy	2015	2019	6 304 953,00	4 000 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	5 320 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KOWIESY

Zuzanna Dudziak

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XXXV/214/17 Rady Gminy Kowiesy
z dnia 29 grudnia 2017 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowiesy na lata 2018-2021

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077).

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Kowiesy, opartym na analizie założeń pod kontem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu;
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego ;
- 3) poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących norm ostrożnościowych;
- 4) koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych.

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Opracowując WPF gminy Kowiesy na lata 2018-2033 zwrócono szczególną uwagę na zgodność WPF z wymogami art. 226 i 227 ufp dotyczącymi jej zawartości, szczegółowości i prawidłowości okresu prognozy, jej realności oraz możliwości finansowych realizacji przedsięwzięć i obsługi długu w danym okresie czasowym ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W relacji do projektu uchwały budżetowej uwzględniono wymóg art. 229 ufp, iż wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Jeśli chodzi o okres sporządzania WPF zgodnie z art. 227 ufp WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Jest to, więc okres minimalny. Natomiast maksymalny termin wyznaczają przyjęte limity wydatków przedsięwzięć ujętych w WPF.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (do roku 2033).

Wskaźniki obciążeń budżetu obsługą zadłużenia określone są w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych, jest to relacja ustalająca indywidualne dla każdej j.s.t. możliwości zaciągania długu.

Średni wskaźnik obliczany na podstawie art.243 ufp (nadwyżka operacyjna) na rok 2018 ustalono za okres lat 2015, 2016 i III kwartały 2017 r.

W uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zamieszczone są także upoważnienia dla wójta gminy Kowiesy do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją określonych przedsięwzięć;
- 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;
- upoważnienie zarządu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych

prowadzących gospodarkę finansową w ramach budżetu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania powyższych zobowiązań.

Do opracowania prognozy dochodów na 2018 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

Wykorzystano również dane i informacje zawarte w następujących dokumentach:

1. Projekt budżetu Państwa na rok 2018,
2. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządów terytorialnych.

Ponadto podstawą opracowania planu na rok 2018 były dane dotyczące wykonania budżetów Gminy Kowiesy za lata 2015, 2016 i dane z 2017 roku według wartości planowanych po ostatnich zmianach budżetu z dnia 30 września 2017 r.

Za dane bazowe do WPF na lata kolejne przyjęto dane z planu budżetu Gminy Kowiesy na 2018 rok.

Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na wysokość poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników na poziomie określonym w Ustawie o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu wynikającego z treści art. 242 u.f.p według którego przy planowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących należy pamiętać o **zasadzie zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi** i ewentualną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych lub wolnymi środkami. Zasada ta obowiązuje w odniesieniu do planowanego budżetu i wykonanego budżetu na koniec roku.

DOCHODY

Dochody ustalone na 2018 rok to kwota 11.602.795,00 zł w tym: dochody bieżące to kwota 11.499.795,00 zł, dochody majątkowe 103.000,00 zł.

Dochody bieżące

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2018 do 2033 składać się będą: subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, wpływów z opłaty skarbowej, opłaty za wywóz śmieci, dochody z podatku od osób prawnych i od osób fizycznych, wpływy z usług (ze sprzedaży wody, ze sprzedaży obiadów w szkole).

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia:

1. Wpływy z podatków zostały oszacowane jako jedna kategoria w skład której wchodzi wszystkie rodzaje podatków lokalnych. Analiza danych historycznych wskazuje na realny wzrost wpływów z podatków a wskaźnik ich wzrostu kształtował się powyżej wskaźników inflacji w poszczególnych latach. Na tej podstawie przyjęto, wzrost wpływów z podatków w każdym roku, stosunku do roku poprzedniego, powyżej wskaźników inflacji podanych przez Ministerstwo Finansów. Przyjęto, iż wzrost ten będzie wynosił średnio o 1,5 % w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.
2. Udział w podatkach PIT – przyjęto iż wpływy z tego tytułu będą rosnąć w latach 2018-2028 średnio o 2 % w stosunku do roku poprzedniego.

Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministerstwo Finansów na rok 2018, zakładająca wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 37,98% (wzrost procentowy w stosunku do roku 2017 o 0,09 %).

3. Wpływy z podatku CIT –stanowią one niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu Gminy. Ze względów ostrożnościowych w latach 2019 -2033 nie zakładano wzrostu wpływów z tytułu podatków CIT.
4. Subwencja ogólna będzie wzrastała około 3% rocznie (założono na podstawie planowanej liczby dzieci, planowanych dochodach własnych oraz wielkości subwencji otrzymywanych w lata 2015-2017).
5. Dla pozostałych pozycji dochodów bieżących gminy przyjęto założenie stałego wzrostu średnio na poziomie 1 % rocznie.

Dochody majątkowe:

Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na rok 2018 wynosi 103.000,00 zł i dotyczy planowanej sprzedaży działek pod zabudowę mieszkaniową w Jeruzalu (100.000,00 zł) oraz kwoty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 3.000,00 zł (należność rozłożona na 10 lat, corocznie po 2.979 zł plus podwyższenie o stopę redyskonta weksli). Ponadto z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywane wykonanie za rok 2017 wynika że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji celowych na realizowane inwestycje zarówno z WFOŚ i GW w Łodzi, ze środków Województwa Łódzkiego, funduszy UE oraz z innych możliwych źródeł.

WYDATKI

W 2018 roku wydatki ustalono na kwotę 16.202.795,00 zł, w tym wydatki bieżące kwota 10.537.795,00 zł, wydatki majątkowe kwota 5.665.000,00 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano na rok 2018 w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2017 uwzględniając średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w średnio w wysokości 1,5 - 2 %. W stosunku do wydatków bieżących w latach 2019 – 2033 wykazano wzrost w przedziale średnio 1,5 – 2 %.

W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2017 z paragrafów 401; 404; 411; 412; 417; 410; uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia o prace. W grupie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST wykazano dane z wykonania i w oparciu o wykonanie wydatków bieżących w latach 2015-2017, dane z rozdziałów 75022 Rady gmin, 75023 Urzędy gmin.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 3.868.397,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Do opracowania planowanych wydatków dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kolejnych latach zaplanowano wzrost średnio o 2%.

Do kalkulacji wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST w latach 2019-2021 uwzględniono wskaźnik wzrostu tych wydatków średnio w wysokości 2-3%.

Przy szacowaniu wydatków bieżących przyjęto iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać w stosunku do roku poprzedniego średnio o 1,5% do 2 %.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się: wydatki na obsługę długu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w roku 2018 uwzględniono przedsięwzięcia które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach. Natomiast w latach 2019 do 2033 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2018 do 2033 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek i kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach

następnych.

W 2018 roku zaplanowano przychody w wysokości 5.014.596,00 zł, z tego:

- kwotę 414.596,00 zł, zaciągnąć na spłatę rat kredytów z lat ubiegłych, (w przypadku gdy po rozliczeniu budżetu za rok 2017 zostaną wolne środki kwota do zaciągnięcia na spłatę rat kredytów będzie o nie pomniejszona),
- kwotę w wysokości 4.600.000,00 zł, zaciągnąć na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2018 (zabezpieczając środki na realizację zadań inwestycyjnych – głównie rozbudowa szkoły).

Dług gminy na koniec 2018 roku będzie wynosił 6.405.903,47 zł. W roku 2019 planowany jest na maksymalnym poziomie 7.473.794,47 zł. Natomiast w kolejnych latach wskaźnik długu wykazuje tendencję malejącą i jest zgodny z ograniczeniami wynikającymi z relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych, ustalającej możliwości zaciągania długu.

Dla oszacowania poziomu spłat rat i odsetek przyjęto następujące założenia:

- 1) kredyty są zaciągane w PLN;
- 2) oprocentowanie pożyczek i kredytów – max 2,3%;
- 3) spłaty rozpoczynają się w następnym roku po uruchomieniu kredytu;
- 4) spłata wszystkich zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek nastąpi do 2033 roku.

Rozchodami budżetu 2018 roku w łącznej kwocie 414.596,00 zł, będą:

- 120.000 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w 2013 roku w kwocie 800.000 zł na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2013,
- 54.706,00 zł – spłata rat pożyczki zaciągniętej w 2013 roku ze środków Europejskiego Funduszu Wsi Polskiej w kwocie 310.000 zł z przeznaczeniem na budowę II etapu drogi Wola Pękoszewska – Wędrogów,
- 42.480,00 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Mszczonów w 2014 r. na spłatę zobowiązań,
- 20.960,00 zł – spłata rat pożyczki zaciągniętej w 2015 roku w WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 125.760 zł z przeznaczeniem na budowę wodociągu w Lisnej,
- 34.465,00 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Mszczonów w 2015 r. na spłatę zobowiązań,
- 20.220,00 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Mszczonów w 2016 r. na spłatę zobowiązań,
- 67.537,00 zł - spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości w Łowiczu w 2017 r. na spłatę zobowiązań (114.869,00 zł) i sfinansowanie deficytu, w tym budowa drogi w Chojnatce (425.000,00 zł),
- 6.381,00 zł – spłata rat pożyczki planowanej do zaciągnięcia do końca grudnia 2017 roku w WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 40.415,00 zł z przeznaczeniem na termomodernizację budynku świetlicy w Lisnej,
- 17.847,00 zł – spłata rat kredytu planowanego do zaciągnięcia do końca grudnia 2017 roku w kwocie 142.419,00 zł z przeznaczeniem na termomodernizację budynku świetlicy w Lisnej,
- 30.000,00 zł - spłata rat kredytu planowanego do zaciągnięcia do końca grudnia 2017 roku na sfinansowanie deficytu, w tym rozbudowa szkoły w Kowiesach.

Łączne wydatki w roku 2018 roku na obsługę długu wyniosą 464.596,00 zł (spłaty rat kredytów i pożyczek oraz odsetki), co stanowi wskaźnik 4,0 %, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskaźnik wynosi 3,76 % i mieści się w granicach dopuszczalności określonej przez ustawę o finansach publicznych (dla 2018 roku jest max 8,86%).

W latach 2019 do 2033 wskaźniki spłat zobowiązań również mieszczą się w granicach określonych przez ustawę i tak:

- dla 2019 roku wskaźnik wynosi 6,55 %, po wyłączeniach 6,34 % - max jest 8,84 %,
- dla 2020 roku wskaźnik wynosi 6,74 %, po wyłączeniach 6,55 % - max jest 8,91 %,
- dla 2021 roku wskaźnik wynosi 6,16 %, po wyłączeniach 6,03 % - max jest 9,14 %,
- dla 2022 roku wskaźnik wynosi 6,03 % - max jest 9,19 %,
- dla 2023 roku wskaźnik wynosi 5,79 % - max jest 9,34 %,
- dla 2024 roku wskaźnik wynosi 5,59 % - max jest 8,90 %,
- dla 2025 roku wskaźnik wynosi 5,24 % - max jest 8,58 %,
- dla 2026 roku wskaźnik wynosi 4,46 % - max jest 8,41 %,
- dla 2027 roku wskaźnik wynosi 4,32 % - max jest 8,12 %,
- dla 2028 roku wskaźnik wynosi 3,93 % - max jest 7,86 %,
- dla 2029 roku wskaźnik wynosi 3,80 % - max jest 7,54 %,
- dla 2030 roku wskaźnik wynosi 3,67 % - max jest 7,40 %,
- dla 2031 roku wskaźnik wynosi 3,54 % - max jest 7,28 %,
- dla 2032 roku wskaźnik wynosi 3,41 % - max jest 7,20 %,
- dla 2033 roku wskaźnik wynosi 3,29 % - max jest 7,14 %.

Wyłączenia ustawowe spłat zobowiązań dotyczą pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Łodzi w 2015 roku w kwocie 125.760,00 zł, na wkład własny przy realizacji zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej w Chrzczonowicach (cz. zachodnia), Paplinku i Lisnej”. Projekt dofinansowany w wysokości powyżej 60 % ze środków UE.

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2018-2021

W wykazie przedsięwzięć wpisano następujące zadania:

1) Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Wędrogów, Chrzczonowice, Pękoszew, Wycinka Wolska, Borszyce, Zawady, Ulaski, Jakubów, Franciszków, Budy Chojnackie oraz w częściach miejscowości: Kowiesy, Michałowice, Chojnatka i Lisna
W roku 2015 wykonane zostały podkłady geodezyjne, w roku 2016 wykonana została dokumentacja projektowa.

W styczniu 2017 r. został złożony wniosek na dofinansowanie tego zadania ze środków UE program PROW. Obecnie wniosek znajduje się na liście rezerwowej. W lipcu 2018 roku mija ostateczny termin, w którym rozstrzygnie się, czy gmina otrzyma dofinansowanie tego zadania. Limit zobowiązań możliwych do zaciągnięcia na wkład własny określono na kwotę 1.050.000,00 zł;

2) Przebudowa drogi gminnej Nr 115153E Lisna – Paplinek – Chrzczonowice

W roku 2015 wykonano podkłady geodezyjne.

W roku 2016 wykonana została dokumentacja projektowa.

W roku 2017 planowano dofinansowanie tego zadania ze środków budżetu państwa w ramach NPPDL po uzyskaniu odstępstwa od warunków technicznych (z uzyskanych warunków wynika konieczność poszerzenia drogi na łuku drogi i odcinkach w Paplinku, gdzie należy zaprojektować mijanki).

Dlatego też w roku 2018 planuje się wykonać jeden odcinek drogi (od strony Chrzczonowic) z dofinansowaniem tego zadania ze środków Urzędu Marszałkowskiego.

Limit na wkład własny w kwocie 800.000,00 zł;

3) Przebudowa i rozbudowa szkoły podstawowej w Kowiesach

W roku 2015 zakupiono grunt pod rozbudowę szkoły oraz wykonano dokumentację projektową. Zadanie było przygotowane do realizacji z dofinansowaniem środków UE program RPO województwa łódzkiego. Jednakże z uwagi na reformę oświaty (wniosek nie kwalifikował się do dofinansowania) w I półroczu 2017 dokonano zmiany projektu (ograniczenie zakresu rozbudowy).

Realizację zaplanowano na lata 2017-2019 (2017-2018 rozbudowa, 2019r. przebudowa istniejącego budynku).

W miesiącu wrześniu 2017r. została podpisana umowa z wykonawcą na rozbudowę szkoły z okresem realizacji do końca października 2018 r.

Limit w roku 2017 wynosił 1.040.000,00 zł, w 2018 roku – 4.000.000,00 zł, w 2019 roku – 1.320.000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KOWIESY



Zuzanna Dudziak