

**Zarządzenie Nr 364/2018
Wójta Gminy Niegowa**

z dnia 09 lutego 2018 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegowa na lata 2018 - 2028

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1.

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niegowa wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego Zarządzenia

§ 2.

Objaśnienia dotyczące wprowadzonych zmian zawiera Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

WÓJT GMINY NIEGOWA

Dorota Rępo-Mezur

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Wójta Gminy Niegowa Nr 364/2018
z dnia 09 lutego 2018 roku

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
2018	31 928 238,00	25 835 245,00	2 706 169,00	12 000,00	2 729 121,00	1 165 000,00	10 947 885,00	7 911 151,00	6 092 993,00	110 000,00	5 982 993,00
2019	27 315 962,00	25 730 000,00	2 500 000,00	12 120,00	2 756 412,00	1 176 650,00	11 057 364,00	8 000 000,00	1 585 962,00	0,00	1 585 962,00
2020	25 750 000,00	25 750 000,00	2 525 000,00	12 241,00	2 783 976,00	1 188 416,00	11 167 938,00	8 087 900,00	0,00	0,00	0,00
2021	25 880 000,00	25 880 000,00	2 550 250,00	12 363,00	2 811 816,00	1 200 301,00	11 279 617,00	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	26 379 078,00	26 379 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	26 677 295,00	26 677 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 270 379,11	27 270 379,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 434 228,00	27 434 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	27 450 000,00	27 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	27 500 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	27 600 000,00	27 600 000,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^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	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				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
2018	33 731 112,00	23 948 337,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	9 782 775,00
2019	25 391 768,35	23 391 768,35	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2020	24 797 417,00	23 697 417,00	0,00	0,00	x	153 975,00	153 975,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2021	25 084 376,00	24 050 000,00	0,00	0,00	x	136 141,00	136 141,00	0,00	0,00	1 034 376,00
2022	25 600 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	x	121 245,00	121 245,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2023	25 650 000,00	24 150 000,00	0,00	0,00	x	106 659,00	106 659,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2024	26 190 379,11	24 200 000,00	0,00	0,00	x	87 426,00	87 426,00	0,00	0,00	1 990 379,11
2025	26 250 000,00	24 250 000,00	0,00	0,00	x	67 206,00	67 206,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2026	26 636 950,00	24 500 000,00	0,00	0,00	x	45 035,00	45 035,00	0,00	0,00	2 136 950,00
2027	26 686 949,00	24 550 000,00	0,00	0,00	x	29 813,00	29 813,00	0,00	0,00	2 136 949,00
2028	26 820 677,00	24 518 623,00	0,00	0,00	x	14 591,00	14 591,00	0,00	0,00	2 302 054,00

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 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
2018	-1 802 874,00	4 888 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 824 384,00	1 802 874,00	63 630,00	0,00
2019	1 924 193,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	952 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	795 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	779 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 027 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 184 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	813 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	813 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	779 323,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			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
2018	3 085 140,00	3 021 510,00	2 223 563,65	2 223 563,65	0,00	0,00	63 630,00	10 148 425,65	0,00	1 886 908,00	1 886 908,00
2019	1 924 193,65	1 924 193,65	986 609,65	986 609,65	0,00	0,00	0,00	8 224 232,00	0,00	2 338 231,65	2 338 231,65
2020	952 583,00	952 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 271 649,00	0,00	2 052 583,00	2 052 583,00
2021	795 624,00	795 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 476 025,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00
2022	779 078,00	779 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 696 947,00	0,00	2 279 078,00	2 279 078,00
2023	1 027 295,00	1 027 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 669 652,00	0,00	2 527 295,00	2 527 295,00
2024	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 589 652,00	0,00	3 070 379,11	3 070 379,11
2025	1 184 228,00	1 184 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 405 424,00	0,00	3 184 228,00	3 184 228,00
2026	813 050,00	813 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 374,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00
2027	813 051,00	813 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 323,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00
2028	779 323,00	779 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081 377,00	3 081 377,00

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
2018	10,06%	3,09%	0,00	3,09%	6,25%	7,55%	7,12%	TAK	TAK
2019	7,74%	4,13%	0,00	4,13%	8,56%	6,45%	6,02%	TAK	TAK
2020	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	7,97%	7,52%	7,09%	TAK	TAK
2021	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	7,07%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2022	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	8,64%	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2023	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	9,47%	7,89%	7,89%	TAK	TAK
2024	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	11,26%	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2025	4,56%	4,56%	0,00	4,56%	11,61%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2026	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	10,75%	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2027	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	10,73%	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2028	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	11,16%	11,03%	11,03%	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							
		Spłaty 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
2018	0,00	0,00	10 462 566,00	2 882 375,00	8 913 553,24	245 375,24	8 668 178,00	8 668 178,00	830 797,00	110 000,00
2019	1 924 193,65	1 924 193,65	10 500 000,00	2 900 000,00	1 912 515,62	117 187,62	1 795 328,00	1 795 328,00	0,00	0,00
2020	952 583,00	952 583,00	10 800 000,00	2 950 000,00	1 092 205,00	0,00	1 092 205,00	1 092 205,00	0,00	0,00
2021	795 624,00	795 624,00	11 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2022	779 078,00	779 078,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2023	1 027 295,00	1 027 295,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2024	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	1 990 379,11	0,00	1 990 379,11	1 990 379,11	0,00	0,00
2025	1 184 228,00	1 184 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	813 050,00	813 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	813 051,00	813 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	779 323,00	779 323,00	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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
2018	188 731,00	188 731,00	0,00	4 917 505,00	4 917 505,00	0,00	319 558,00	319 558,00	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		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
2018	7 736 238,00	7 736 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 223 563,65	0,00
2019	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 990 379,11	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
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 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
2018	1 784 555,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	932 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	932 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	720 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	719 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	991 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 184 228,00	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
2027	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

* 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

WÓJT GMINY NIEGOWA

Dorota Rytyło-Mazur

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegowa
na lata 2018-2028**

Na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 roku poz. 2077) wprowadza się zmiany polegające na dostosowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2018-2028 do wymogów wynikających z powyższej ustawy oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2015 roku poz.92).

Wprowadzona niniejszym dokumentem kalkulacja zmienia Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niegowa na lata 2018- 2028 w zakresie zmian do budżetu na rok 2018 (zmiany na dzień 09 lutego 2018 roku).

W roku 2018:

1. zwiększono dochody ogółem o kwotę 460.714,00 zł, w tym:
 - a. dochody bieżące zwiększono o kwotę 111.760,00 zł (wpływ zabezpieczenia z tytułu należytego wykonania umowy)
 - b. dochody majątkowe zwiększono o kwotę 348.954,00 zł (wpływ dotacji z budżetu państwa przeznaczonej na zadanie inwestycyjne. Wpływ zaplanowano na podstawie złożonego wniosku)
2. wydatki ogółem zwiększono o kwotę 460.714,00 zł, w tym:
 - a. wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 15.846,00 zł (zmniejszenie planu wydatków na realizację projektu z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i ustawy – zmniejszenia dokonano na podstawie wyboru najkorzystniejszej oferty.)
 - b. wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 476.560,00 zł (na zadania inwestycyjne jednoroczne w kwocie 471.560,00 zł - na podstawie złożonego wniosku i kwota 5.000,00 zł na dotacje – na fundusz wsparcia Policji)
3. w informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych:
 - a. zwiększono wydatki majątkowe w formie dotacji o kwotę 5.000,00 zł
 - b. wprowadzono kwotę nowych wydatków inwestycyjnych w wysokości 830.797,00 zł (kwota 471.560,00 zł dotyczy zadania: „Remont pomieszczeń w GOK Niegowa wraz z zakupem niezbędnego wyposażenia”; kwota 359.237,00 zł - wydatki inwestycyjne na budowę dróg z udziałem środków z FOGR)

W latach kolejnych (od 2019 do 2028):

1. w roku 2019 zaktualizowano kwotę rozchodów budżetu, w tym kwotę spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek , z tego łączną kwotę przypadających na dany rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ust. 3 ustawy. Po przeanalizowaniu zakresu prac i trybu rozliczania zadań inwestycyjnych związanych z przebudową dróg gminnych uznano, że w 2019 roku do budżetu wpłyną środki z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie wyższej o 418.378,00 zł . Dlatego o tę różnicę zwiększono kwotę dochodów majątkowych oraz kwotę rozchodów. Tym samym zwiększa się prognozowana nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek
2. dokonano przeliczenia spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek, w wyniku czego w roku 2023 zwiększono rozchody o kwotę 245,00 zł (pożyczka z WFOSiGW – zmiana dokonana na podstawie otrzymanego pisma).
W latach 2026-2028 wielkość spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek uległa zmniejszeniu, spłatę dostosowano do planowanych założeń wynikających z budżetu na poszczególne lata.
3. w związku ze zmianą kwoty rozchodów zaktualizowano wartość długu oraz wydatki na obsługę długu
4. w związku ze zmianą wartości rozchodów dokonano zmian zwiększających / zmniejszających dochody i wydatki celem zrównoważenia budżetu w poszczególnych latach