

Zarządzenie Nr 531/2018

WÓJTA GMINY WIDUCHOWA

z dnia 31 lipca 2018 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Widuchowa

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXV/263/2017 Rady Gminy Widuchowa z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Widuchowa, to jest tabela określająca wieloletnią prognozę finansową Gminy Widuchowa otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXV/263/2017 Rady Gminy Widuchowa z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Widuchowa, to jest objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Widuchowa otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Widuchowa.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Stosownie do zapisów art. 232 zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego. Stosownie do art. 229 ufp kwoty dochodów, wydatków, przychodów rozchodów i wyniku budżetu dostosowano do wielkości wynikających z aktualnego budżetu (w tym w szczególności do uchwały Nr XXVIII/296/2018 Rady Gminy Widuchowa z dnia 25 lipca 2018 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy na rok 2018).

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 531/2018
z dnia 2018-07-31

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	22 448 957,56	21 772 283,56	2 324 328,00	6 000,00	4 216 795,30	2 007 000,00	7 478 645,00	7 385 720,26	676 674,00	300 000,00	366 674,00	
2019	23 928 570,00	21 000 748,00	2 100 000,00	10 000,00	4 405 000,00	2 109 000,00	7 400 000,00	7 080 000,00	2 927 822,00	400 000,00	2 527 822,00	
2020	23 289 993,00	21 447 811,00	2 100 000,00	11 000,00	4 573 000,00	2 209 000,00	7 000 000,00	6 900 000,00	1 842 182,00	400 000,00	1 442 182,00	
2021	21 163 045,00	20 863 045,00	2 200 000,00	12 000,00	4 500 000,00	2 211 000,00	7 000 000,00	6 790 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2022	21 134 936,00	20 834 936,00	2 250 000,00	13 000,00	4 500 000,00	2 416 000,00	7 050 000,00	7 000 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2023	21 623 984,00	21 223 984,00	2 300 000,00	14 000,00	4 500 000,00	2 525 000,00	7 350 000,00	7 050 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2024	22 130 704,00	21 730 704,00	2 350 000,00	15 000,00	4 898 000,00	2 636 000,00	7 350 000,00	7 050 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2025	22 555 625,00	22 255 625,00	2 400 000,00	16 000,00	4 993 000,00	2 752 000,00	7 500 000,00	7 300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2026	22 755 625,00	22 455 625,00	2 450 000,00	17 000,00	5 193 000,00	2 752 000,00	7 550 000,00	7 200 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2027	22 955 625,00	22 655 625,00	2 500 000,00	18 000,00	5 293 000,00	2 752 000,00	7 400 000,00	7 400 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2028	23 255 625,00	22 955 625,00	2 550 000,00	19 000,00	5 300 000,00	2 752 000,00	7 350 000,00	7 600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2029	23 555 625,00	23 255 625,00	2 600 000,00	20 000,00	5 300 000,00	2 752 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	
2030	23 855 625,00	23 555 625,00	2 650 000,00	21 000,00	5 400 000,00	2 752 000,00	7 550 000,00	7 900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
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			
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	24 610 241,56	20 281 772,05	0,00	0,00	0,00	325 000,00	320 000,00	0,00	69 300,00	4 328 469,51
2019	23 328 570,00	19 012 170,00	0,00	0,00	x	269 000,00	269 000,00	0,00	59 000,00	4 316 400,00
2020	21 249 993,00	19 460 149,00	0,00	0,00	x	255 000,00	255 000,00	0,00	59 000,00	1 789 844,00
2021	20 563 045,00	19 266 564,00	0,00	0,00	x	240 000,00	240 000,00	0,00	59 000,00	1 296 481,00
2022	20 404 936,00	19 493 510,00	0,00	0,00	x	226 000,00	226 000,00	0,00	41 000,00	911 426,00
2023	20 713 984,00	19 727 425,00	0,00	0,00	x	208 000,00	208 000,00	0,00	19 000,00	986 559,00
2024	20 782 704,00	20 166 759,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	11 700,00	615 945,00
2025	21 812 625,00	20 718 971,00	0,00	0,00	x	134 000,00	134 000,00	0,00	11 700,00	1 093 654,00
2026	22 155 625,00	21 118 971,00	0,00	0,00	x	112 000,00	112 000,00	0,00	0,00	1 036 654,00
2027	22 255 625,00	21 418 971,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	836 654,00
2028	22 655 625,00	21 518 971,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 136 654,00
2029	22 955 625,00	21 718 971,00	0,00	0,00	x	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	1 236 654,00
2030	23 255 625,00	21 918 971,00	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	1 336 654,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-2 161 284,00	2 961 284,00	0,00	0,00	1 521 284,00	721 284,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 515 000,00	0,00	1 490 511,51	3 011 795,51
2019	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 798 000,00	0,00	1 988 578,00	1 988 578,00
2020	2 040 000,00	2 040 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	7 645 000,00	0,00	1 987 662,00	1 987 662,00
2021	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 936 000,00	0,00	1 596 481,00	1 596 481,00
2022	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 101 000,00	0,00	1 341 426,00	1 341 426,00
2023	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 191 000,00	0,00	1 496 559,00	1 496 559,00
2024	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 843 000,00	0,00	1 563 945,00	1 563 945,00
2025	743 000,00	743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	0,00	1 536 654,00	1 536 654,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 336 654,00	1 336 654,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 236 654,00	1 236 654,00
2028	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 436 654,00	1 436 654,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 536 654,00	1 536 654,00
2030	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 636 654,00	1 636 654,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	4,99%	4,68%	0,00	4,68%	7,98%	7,83%	7,95%	TAK	TAK
2019	3,63%	3,39%	0,00	3,39%	9,98%	9,07%	9,19%	TAK	TAK
2020	9,85%	3,42%	0,00	3,42%	10,25%	8,41%	8,53%	TAK	TAK
2021	3,97%	3,69%	0,00	3,69%	8,96%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2022	4,52%	4,33%	0,00	4,33%	7,77%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2023	5,17%	5,08%	0,00	5,08%	8,77%	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2024	6,90%	6,85%	0,00	6,85%	8,87%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2025	3,89%	3,84%	0,00	3,84%	8,14%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2026	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	7,19%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2027	3,44%	3,44%	0,00	3,44%	6,69%	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2028	2,86%	2,86%	0,00	2,86%	7,47%	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2029	2,73%	2,73%	0,00	2,73%	7,80%	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2030	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	8,12%	7,32%	7,32%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	0,00	0,00	7 403 316,09	2 427 609,00	3 063 474,00	116 600,00	2 946 874,00	180 400,00	4 098 069,51	50 000,00	
2019	600 000,00	600 000,00	7 835 311,00	2 600 000,00	4 360 395,00	43 995,00	4 316 400,00	4 316 400,00	0,00	0,00	
2020	2 040 000,00	2 040 000,00	8 070 371,00	2 700 000,00	149 000,00	36 600,00	112 400,00	112 400,00	1 677 444,00	0,00	
2021	600 000,00	600 000,00	8 312 482,00	2 800 000,00	183 000,00	73 710,00	109 290,00	109 290,00	1 187 191,00	0,00	
2022	730 000,00	730 000,00	8 561 856,00	2 900 000,00	179 000,00	73 710,00	105 290,00	105 290,00	806 136,00	0,00	
2023	910 000,00	910 000,00	8 818 712,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986 559,00	0,00	
2024	1 348 000,00	1 348 000,00	9 083 273,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 945,00	0,00	
2025	743 000,00	743 000,00	9 355 771,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 654,00	0,00	
2026	600 000,00	600 000,00	9 555 771,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 654,00	0,00	
2027	700 000,00	700 000,00	9 600 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836 654,00	0,00	
2028	600 000,00	600 000,00	9 700 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 654,00	0,00	
2029	600 000,00	600 000,00	9 800 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 654,00	0,00	
2030	600 000,00	600 000,00	9 800 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 654,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			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	
2018	73 046,00	73 046,00	73 046,00	68 374,00	68 374,00	68 374,00	101 160,00	74 817,20	101 160,00	
2019	0,00	0,00	0,00	2 527 822,00	2 527 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	1 442 182,00	1 442 182,00	1 442 182,00	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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	2 874 823,00	1 510 556,00	2 874 823,00	1 364 267,00	1 364 267,00	1 364 267,00	1 364 267,00	0,00	0,00
2019	4 200 000,00	2 527 822,00	0,00	1 672 178,00	0,00	1 672 178,00	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

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
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

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 ^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	800 000,00	444 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	327 000,00	117 000,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	214 000,00	113 000,00	0,00	113 000,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	105 000,00	109 000,00	0,00	109 000,00	0,00	0,00
2022	730 000,00	0,00	105 000,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00
2023	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	743 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie 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

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 531/2018
Wójta Gminy Widuchowa
z dnia 31 lipca 2018 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Widuchowa

1. Dotyczy dochodów lat 2018-2030 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

W prognozie przyjęto wskaźnik wzrostu dochodów bieżących na poziomie nie przekraczającym generalnie 3 %. Od roku 2019 dochody szacowano z uwzględnieniem zmian dochodów z dotacji budżetu państwa wprowadzanych w trakcie roku. W roku 2019 uwzględnia się dochody ze środków UE przeznaczone na planowaną realizację modernizacji oczyszczalni ścieków w Widuchowej. Szacując dochody majątkowe roku 2020 uwzględniono zwrot środków w ramach dofinansowania projektów UE realizowanych w roku 2018.

2. Dotyczy wydatków lat 2018-2030 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

Wydatki bieżące oszacowano generalnie przy uwzględnieniu wskaźnika zmian w wysokości nie przekraczającego 3 %. Od roku 2019 wydatki szacowano z uwzględnieniem zwiększeń wydatków powodowanych otrzymaniem dotacji z budżetu państwa wprowadzanych w trakcie roku budżetowego. Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie są planowane w prognozie ze względu na brak wystąpień tego instrumentu w analizie historycznej. W latach 2018-2019 wysoka kwota wydatków inwestycyjnych w pozycji 2.2 wynika z wysokiego poziomu wydatków na projekty realizowane przy udziale środków UE

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu lat 2018-2030 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

W roku 2018 wystąpi deficyt budżetu ze względu na planowane wydatki inwestycyjne prefinansowane w roku 2018 w części dofinansowania ze środków UE . Budżety w następnych latach generują nadwyżki z których pokrywany jest wykup serii obligacji emitowanych w latach ubiegłych.

4. Dotyczy przychodów roku lat 2018-2030 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Budżet w roku 2018 obejmuje przychody z wolnych środków z lat ubiegłych na kwotę 1.521.284 zł oraz emisję obligacji na kwotę 1.440.000 zł na prefinansowanie inwestycji z udziałem środków UE. Budżety lat 2019-2030 nie są zasilane przychodami.

5. Dotyczy rozchodów lat 2018-2030 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

Rozchody budżetu stanowią wykup obligacji z lat ubiegłych. W roku 2018 planuje się terminowy wykup obligacji na kwotę 600.000 zł oraz wykup na kwotę 200.000 zł jako wcześniejszy wykup obligacji posiadający pierwotny termin wykupu na rok 2024. Pozwoli to na obniżenie przypadającej na rok 2024 kwoty wykupu obligacji z 1.548.000 zł do kwoty 1.348.000 zł i w konsekwencji poprawę wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych

6. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2018-2030 wykazanych w poz. 10:

Objaśnienia:

W roku 2018 występuje deficyt. Nadwyżki budżetu lat 2019-2030 przeznaczane są na wykup papierów wartościowych emitowanych w latach ubiegłych.

7. Dotyczy długu jst na koniec roku lat 2018-2030 wykazanych w poz. 6:

Objaśnienia:

W poz. 6 wykazano dług publiczny pozostający do spłaty na dzień 31 grudnia każdego roku. Do długu zaliczono także raty płatności za modernizację oświetlenia LED na terenie gminy realizowanej na przełomie lat 2015/2016 i które spłacane są z wydatków budżetu. Spłaty długu w latach 2019-2030 dokonywane będą z nadwyżek budżetu lub wydatków, natomiast w roku 2018 spłata nastąpi z wolnych środków z lat ubiegłych. Spełnienie relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych określono w pozycji 9.7

8. Dotyczy kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia wykazanych w poz. 11.3:

Objaśnienia:

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia dostosowano do zapisów wykazu przedsięwzięć do WPF na lata 2018-2022.