

Uchwała Nr 207/XXIV/2017
Rady Gminy Nowy Duninów
z dnia 28 grudnia 2017 roku
W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowy Duninów

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875), art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tj. Dz.U z 2017 r. poz. 2077) Rada Gminy Nowy Duninów uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2018- 2025
Zgodnie z załącznikiem nr.1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem. nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały oraz objaśnienia.

§2

Upoważnia się Wójta Gminy Nowy Duninów do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2
- b) 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
- c) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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

Traci moc uchwała nr 137/XVII/2017 Rady Gminy w Nowym Duninowie z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2023 wraz ze zmianami.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2018

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
A. Pietrzak
Andrzej Pietrzak

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2025 Gminy Nowy Duninów

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy o finansach publicznych. Obejmuje lata 2018 - 2025 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań. Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2015 – 2016, planu budżetu na 2017 rok wg. stanu na 30 września 2017 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok. Dochody, wydatki i rozchody na 2018 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw, analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych ograniczeń rozwoju w związku z rosnącym udziałem środków własnych na utrzymanie placówek oświatowych funkcjonujących na terenie Gminy.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2025 przyjęto ogólny wzrost kwot dochodów i wydatków z zachowaniem zasady ostrożności.

Dochody:

Planowane dochody Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian w dochodach w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2018 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej, gdzie zarówno w części oświatowej i wyrównawczej przewidywana jest tendencja wzrostu. Planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przewidują tendencje wzrostu w stosunku do planu określonego na 2017 rok. Ustalone zgodnie z informacją Wojewody Mazowieckiego kwoty dotacji z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych wykazują tendencję wzrostu do kwot przyjętych w budżecie 2017 roku.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie średnim w latach 2019 – 2020 o 2 %, w latach 2021 do 2025 o 1,5%. Jako bazowy przyjęto plan 2018 roku.

Ponadto przyjęto stawki podatków i opłat lokalnych zgodnie z uchwałami Rady Gminy. (po odliczeniu tych dochodów, których już nie ma od 2018 roku) Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych i podmiotów nabywaniem działek pod budownictwo mieszkaniowe i letniskowe założono, że dochody z tytułu podatku od nieruchomości, udziały w podatkach stanowiących dochód gminy w decydujący sposób wpłyną na poziom dochodów gminy w latach następnych.

W zakresie dochodów majątkowych nie wykazano dochodów ze sprzedaży majątku z uwagi na małe zainteresowanie nabyciem w 2017 roku. Gmina posiada wycenione działki oraz budynki przeznaczone do sprzedaży.

Wydatki:

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z tym w prognozie założono ograniczenie wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na rozchody i wydatki majątkowe.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem ustalono na podstawie zawartych umów o pracę. Na 2018 rok zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli od miesiąca kwietnia o 5 %. Dla pozostałych pracowników zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia o 4 %. Środki na wynagrodzenia obejmują wypłatę nagród jubileuszowych i trzy odprawy emerytalne . Przyjęto od 2018 roku wzrost wynagrodzeń na poziomie 1,5%

Pozycja „ Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „ Rady gmin” oraz w rozdziale 75023 „Urzędy gmin”– założono 1% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Od roku 2019 założono wzrost wydatków bieżących o 1.5 % .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów budżetu. W 2018 roku nie planuje się zaciągnąć pożyczek ani kredytów.

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie dotychczasowych wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2018 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe kwotę 1.489.645,46 zł. W ramach wieloletniej prognozy finansowej uwagę zwracają zmiany w strukturze finansowania wydatków majątkowych. W początkowych latach prognozy dominuje finansowanie środkami z UE. Począwszy od 2019 roku głównym źródłem finansowania inwestycji stają się wpływy z dochodów.

Przychody i rozchody budżetu

Na dzień przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej nie planuje się zaciągnąć zobowiązań. W 2018 roku planuje się rozchody z nadwyżki budżetowej w kwocie 503.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Wynik budżetu:

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą między pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” i stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 503.000zł

Prognoza długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłata długu obejmuje lata 2018 -2025. Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetu jednostki samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243 – 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi Gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W latach 2018 – 2025 nie planuje się zaciągnąć kredytów, tak

więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych.

Kwota wykazana w pozycji 6 jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: **dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu (w 2015 i w 2017 roku – umorzenia poz.14.4)**

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłaconych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym zobowiązaniem. W 2018 r. jest finansowany z nadwyżki budżet.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W 2018 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1.651.291,64 zł na wydatki bieżące kwota 52.468,75 zł na wydatki majątkowe kwota 1.598.822,89 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały

Wydatki bieżące zaplanowano na przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

1. Projekt konkursowy realizowany w latach 2017 - 2019 pn. „Kształcimy kompetencje i eksperymentujemy – podnoszenie jakości edukacji w Gminie Nowy Duninów lata. Łączne nakłady finansowe 187.000 zł. Limit wydatków na 2018 rok 52.468,75 limit wydatków na 2019 rok – 33.562,50 zł

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia:

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 o finansach publicznych

1. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Nowym Duninowie lata 2016 – 2018. Łączne nakłady finansowe 1.752.844 zł limit wydatków roku 2018 – 1.348.822,89 zł

na programy, projekty lub zadania pozostałe

- 1 Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Nowym Duninowie w zakresie zbiornika wody uzdatnionej lata 2017 - 2018. Łączne nakłady finansowe 165.000 zł, limit wydatków roku 2018 – 150.000 zł
- 2 Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Lipianki lata 2016 – 2018. Łączne nakłady finansowe 123.221 zł, limit wydatków roku 2018 -100.000 zł.

Znaczenie Wieloletniej Prognozy Finansowej, jej powiązanie z Uchwałą Budżetową oraz uwagi na temat realności planowania długoterminowego.

Kwestia zgodności WPF z budżetem jest uregulowana w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, że 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. Zmiana w budżecie, powodująca zmiany w dochodach bieżących budżetu czy też wydatkach bieżących (albo ich proporcji w stosunku do dochodów i wydatków majątkowych) ma bezpośredni wpływ na wskaźnik zadłużenia, określony w art. 243 u.f.p. Budżet JST zawiera dane niezbędne do sporządzenia prognozy kwoty długu, która jest opracowywana na podstawie sprawozdawczości i kwot uchwalonych w budżecie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
A. Pietrzak
Andrzej Pietrzak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały nr 207/XXIV/2017 Rady Gminy Nowy Duninów z dnia 28 grudnia 2017 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowy Duninów

Wyszczególnienie	Dochody ogółem*	z tego:															
		w tym:					w tym:										
		Dochody bieżące *	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	Dochody * majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
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								
Lp	1																
Formuła	[1.1]+[1.2]																
2018	16 935 095,89	15 714 631,00	2 319 742,00	2 498 500,00	1 275 000,00	5 286 140,00	4 770 316,75	1 220 464,89	0,00	0,00	0,00	1 220 464,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 028 000,00	16 028 000,00	2 366 000,00	2 548 000,00	1 300 000,00	5 392 000,00	4 866 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 348 000,00	16 348 000,00	2 413 000,00	2 599 000,00	1 326 000,00	5 500 000,00	4 963 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 593 000,00	16 593 000,00	2 449 000,00	2 638 000,00	1 346 000,00	5 582 000,00	5 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 842 000,00	16 842 000,00	2 485 000,00	2 677 000,00	1 366 000,00	5 666 000,00	5 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 094 000,00	17 094 000,00	2 522 000,00	2 717 000,00	1 366 000,00	5 751 000,00	5 189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	17 350 000,00	17 350 000,00	2 560 000,00	2 758 000,00	1 407 000,00	5 837 000,00	5 267 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	17 610 000,00	17 610 000,00	2 598 000,00	2 799 000,00	1 428 000,00	5 925 000,00	5 346 000,00	0,00	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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										
		Wydanki bieżące ^x	w tym:					w tym:				
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej/ przeszacowanego na zasadań określonych w przepisach o działalności technicznej, w wysokości w której nie podlegają spłacie na podstawie budżetu państwa ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	Wydanki majątkowe ^x		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	{2.1} + {2.2}											
2018	16 432 095,89	14 121 893,21	0,00	0,00	0,00	86 000,00	86 000,00	0,00	0,00	2 310 202,68		
2019	15 485 000,00	14 334 000,00	0,00	0,00	X	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	1 151 000,00		
2020	15 805 000,00	14 549 000,00	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 256 000,00		
2021	16 050 000,00	14 767 000,00	0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 283 000,00		
2022	16 299 000,00	14 988 000,00	0,00	0,00	X	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	1 311 000,00		
2023	16 501 000,00	15 213 000,00	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 288 000,00		
2024	17 230 000,00	15 441 000,00	0,00	0,00	X	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	1 789 000,00		
2025	17 490 000,00	15 672 000,00	0,00	0,00	X	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	1 818 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody * budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu * budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy *	w tym: na pokrycie deficytu * budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych *	w tym: na pokrycie deficytu * budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2018	503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	120 000,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w * art. 243 ustawy				
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Lp	5	5.1				5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	503 000,00	503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	543 000,00	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	543 000,00	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	543 000,00	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	543 000,00	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	593 000,00	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	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 której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (3.1) - (2.1.2)
2018	3 005 000,00	0,00	1 592 737,79	1 592 737,79
2019	2 462 000,00	0,00	1 694 000,00	1 694 000,00
2020	1 919 000,00	0,00	1 799 000,00	1 799 000,00
2021	1 376 000,00	0,00	1 826 000,00	1 826 000,00
2022	833 000,00	0,00	1 854 000,00	1 854 000,00
2023	240 000,00	0,00	1 881 000,00	1 881 000,00
2024	120 000,00	0,00	1 909 000,00	1 909 000,00
2025	0,00	0,00	1 938 000,00	1 938 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			Wydatki bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2018	503 000,00	503 000,00	5 489 493,75	1 834 970,00	1 651 291,64	52 468,75	1 598 822,89	1 598 822,89	599 534,14	111 845,65	
2019	543 000,00	543 000,00	5 572 000,00	1 866 000,00	33 562,50	33 562,50	0,00	0,00	1 150 035,00	965,00	
2020	543 000,00	543 000,00	5 655 000,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 000,00	0,00	
2021	543 000,00	543 000,00	5 740 000,00	1 903 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283 000,00	0,00	
2022	543 000,00	543 000,00	5 826 000,00	1 922 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 311 000,00	0,00	
2023	593 000,00	593 000,00	5 913 000,00	1 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 000,00	0,00	
2024	120 000,00	120 000,00	6 002 000,00	1 961 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 000,00	0,00	
2025	120 000,00	120 000,00	6 092 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 818 000,00	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 projektów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	12.1	12.1.1		12.2	12.2.1		12.3	12.3.1		12.3.2	
		w tym:	w tym:		w tym:	w tym:					
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączenie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłączenie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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		
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		
Formula											
2018	47 593,75	41 975,00	41 975,00	1 177 464,89	1 177 464,89	1 177 464,89	52 468,75	41 975,00	52 468,75		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 562,50	26 890,00	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		

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	Wydutki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydutki 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		Wydutki 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		Wydutki 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:		w tym:		w tym:			
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1									
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1									
Formula																		
2018	1 373 561,22	1 177 464,89	1 373 561,22	206 590,08	206 590,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	965,00	0,00	965,00	965,00	965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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 takimi programami, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	12.8	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej							
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 całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
Formula	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Data: ...						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	w tym						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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	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
Formula							
2018	503 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	593 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	120 000,00	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 z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Pietrzak
Andrzej Pietrzak

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						
1.3.2	- wydatki majątkowe				288 221,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Lipianki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowy Duninów	2016	2018	123 221,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Nowym Duninowie w zakresie zbiornika wody uzdatnionej - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Nowy Duninów	2017	2018	165 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Andrzej Pietrzak
Andrzej Pietrzak