

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**

Zarządzenie Nr 20/2018
Wójta Gminy Koszarawa
Z dnia 24 marca 2018 roku

W sprawie : zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koszarawa na lata 2018-2027

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.). Wójt Gminy Koszarawa zarządza się co następuje :

§1

Dokonuje się zmiany załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszarawa który otrzymuje brzmienie jak Zał. Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Ustala się Załącznik Nr 2 do zarządzenia „Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej” , o których mowa w § 1 niniejszego zarządzenia .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**
Władysław Puda
inż. Władysław Puda

Objaśnienia wartości przyjętych do ZW Nr 20/2018 z dnia 24 kwietnia 2018 roku:

Dochody i Wydatki bieżące :

1. Dokonuje się zmiany WPF Gminy Koszarawa na lata 2018 - 2027 zwiększając dochody ogółem, w tym dochody bieżące z tytułu dotacji na zadania bieżące o kwotę 30.686.86 zł. w związku z otrzymaniem decyzji Wojewody o zwiększeniu kwot dotacji na 2018 rok na realizację zadań zleconych oraz własnych gmin.
2. Dokonuje się zwiększenia wydatków bieżących w 2018 roku, o kwotę 30.686.86 zł.

**WÓJT GMINY
KOSZARAWA**
Władysław Puda
inż. Władysław Puda

Lp	2	21	211	2111	212	213	2131	z tego		22		
								w tym			w tym	
								z tytułu poręczeń i gwarancji 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 50 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x								Wydanki majątkowe x		
2018	13 388 739,86	12 582 807,52	263 469,30	263 469,30	0,00	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	805 932,34		
2019	13 642 204,56	12 979 838,32	253 846,10	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	662 366,24		
2020	13 996 048,65	13 341 435,08	244 222,80	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	654 613,57		
2021	14 405 469,62	13 608 263,79	234 598,80	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	797 205,83		
2022	14 795 579,02	13 880 429,06	239 958,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	915 149,96		
2023	15 091 490,60	14 158 037,64	229 604,50	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	933 452,96		
2024	15 393 320,41	14 441 198,40	158 564,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	952 122,01		
2025	15 701 186,82	14 730 022,36	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	971 164,46		
2026	16 015 210,55	15 024 622,81	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	990 587,74		
2027	16 335 514,76	15 325 115,27	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 399,49		

4) W poniższej tabeli wykazuje się swobodę dla lat budżetowych 2013-2018

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) 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
2016	322 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	100 000,00	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
2026	0,00	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	0,00

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

Lp	5	z tego										6	7	8 1	8 2
		w tym:													
		z tego:													
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2								
Rozchody budżetu x wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)	
2018	322 456,00	322 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	0,00	777 216,34	777 216,34	777 216,34
2019	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	962 366,24	962 366,24	962 366,24
2020	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	879 613,57	879 613,57	879 613,57
2021	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897 205,83	897 205,83	897 205,83
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	915 149,96	915 149,96	915 149,96
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	933 452,96	933 452,96	933 452,96
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	952 122,01	952 122,01	952 122,01
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	971 164,46	971 164,46	971 164,46
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 587,74	990 587,74	990 587,74
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 399,49	1 010 399,49	1 010 399,49

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyliczenia wynagrodzeń 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. 1198) oraz kwoty wydatku obligacji przyznanych

7) Wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1198) oraz kwoty wydatku obligacji przyznanych

8) Formy opłat 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

Wskaźnik spłaty zobowiązań

	Wskaźnik planowane licznej kwoty spłaty zobowiązań o kwotę mniejszą niż 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowane licznej kwoty spłaty zobowiązań o kwotę mniejszą niż 243 ust. 1 ustawy, do dochodów po uwzględnieniu zobowiązań związku współzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów liczących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, ustalony dla danego roku, (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wynikanie roku planowanego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wynikanie roku planowanego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wyznaczonego roku podlegającego b. budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wyznaczonego roku podlegającego b. budżetowy ^x	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1
2018	4,50%	2,58%	68 736,05	3,08%	5,67%	5,20%	TAK	TAK
2019	4,19%	4,19%	183 804,18	5,51%	6,90%	5,55%	TAK	TAK
2020	3,48%	3,48%	192 408,14	4,83%	6,19%	5,55%	TAK	TAK
2021	2,44%	2,44%	190 248,83	3,76%	6,19%	6,25%	TAK	TAK
2022	1,69%	1,69%	188 685,21	2,96%	6,19%	6,43%	TAK	TAK
2023	1,59%	1,59%	186 825,21	2,83%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2024	1,06%	1,06%	184 968,90	2,26%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2025	0,03%	0,03%	183 108,59	1,20%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2026	0,03%	0,03%	181 248,28	1,16%	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	217 628,48	1,33%	6,19%	6,19%	TAK	TAK

Przyjęty wskaźnik wyliczenia wynika z art. 35 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, oraz wyliczenia związane z emisją obligacji przychodzących i wykazywane w wyliczeniu dotyczących 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	majątkowe			
LP	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	322 456,00	322 456,00	3 208 028,49	1 154 025,50	894 170,55	673 987,55	220 183,00	772 079,90	0,00	0,00	
2019	300 000,00	300 000,00	3 394 872,00	1 133 321,00	819 099,45	608 783,45	210 316,00	210 316,00	452 050,24	0,00	
2020	225 000,00	225 000,00	3 530 666,88	1 144 654,21	428 898,80	228 448,80	200 450,00	200 450,00	454 163,57	0,00	
2021	100 000,00	100 000,00	3 671 893,56	1 156 100,75	231 253,88	40 670,88	190 583,00	190 583,00	406 622,83	0,00	
2022	0,00	0,00	3 818 769,30	1 167 661,76	330 120,43	0,00	330 120,43	330 120,43	360 029,53	0,00	
2023	0,00	0,00	3 971 520,07	1 179 338,38	315 420,13	0,00	315 420,13	315 420,13	353 032,83	0,00	
2024	0,00	0,00	4 130 380,87	1 191 131,76	675 850,11	0,00	675 850,11	675 850,11	46 271,90	0,00	
2025	0,00	0,00	4 295 596,11	1 203 043,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	4 467 419,95	1 215 073,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	4 646 116,75	1 227 224,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, tzn. od spłaty kredytów, pożyczek, wykupów papierów wartościowych, w tym od odroczonej części wydatków, w ramach zadań własnych jednostki samorządu terytorialnego (rozdział, art. 75(1) i art. 75(2)).

11) W pozycji wykazuje się koszty wydatków w ramach zadań własnych jednostki samorządu terytorialnego w rozdziałach wyodrębnionych dla organów samorządu terytorialnego (rozdział, art. 75(1) i art. 75(2)).

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym		12.2	w tym		12.3	w tym	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2.1	12.2.1.1	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3.1	12.3.2
	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	190 942,11	190 942,11	190 942,11	351 172,00	351 172,00	0,00	224 246,79	0,00	0,00
2019	137 000,00	137 000,00	137 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00
2020	127 000,00	127 000,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	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

14) Wzrosty: 12.1.1, 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, 8 niepiamawnych do zawarcia w okresie prognozy.

	w tym:		Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrostki z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrostki z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	W tym:	W tym:	Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	w tym:
	Wydki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wzrostki z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania										
Wyszczególnienie												
lip	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2018	551 896,90	0,00	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	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
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
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
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
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
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
2026	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt, lub zadanie finansowane w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt, lub zadanie przyczynające do podjęcia działalności gospodarczej, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, która się po odliczeniu zobowiązaniego do podjęcia działalności gospodarczej z budżetu państwa, projektu, lub zadania

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą w dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części (najmniej 60% środków) o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań likwidowanych i przekształconych samodzielnich 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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki, bieżące na wyłączenie ujemnego salda samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
2018	12,8	12,8	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
2026	0,00	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	0,00

