

**Uchwała Nr XXXV/195/13
Rady Gminy Kostomłoty
z dnia 26 marca 2013 r.**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty

*Na podstawie art.226, art. 227, art. 228, art.230 ust.1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 157 poz.1240 ze zm.), **Rada Gminy Kostomłoty uchwala ,co następuje:***

§1

- 1.Zmienia się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013-2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się wykaz realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Zmienia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
- 4.Pozostałe zapisy uchwały nr XXXI/169/12 z dnia 27 grudnia 2012 r. pozostają bez zmian.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Janina Gawlik

Uzasadnienie do Uchwały RG Kostomłoty nr XXXV/195/13 z dnia 26.03.2013 r.

W dniu 10 stycznia 2013 roku Minister Finansów wydał rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, którym to został zmieniony wzór oraz sposób przekazywania wieloletnich prognoz finansowych jst.

Niniejsza uchwała ma na celu wprowadzenie nowego wzoru wpf, a jednocześnie wartości w niej zawarte zostały dostosowane do wartości z uchwały budżetowej na rok 2013 po zmianach, szczególnie w zakresie dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów i rozchodów budżetu.

W zakresie przedsięwzięć wyłączono poręczenie udzielone Zakładowi Usług Medycznych w Kostomłotach gdyż zgodnie z nowym brzmieniem art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, poręczenia udzielane przez jst nie mają charakteru przedsięwzięć.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kostomłoty na lata 2013 - 2024

Załącznik nr 1 do Uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	19 968 951,65	19 146 803,00	18 748 339,00	18 798 339,00	18 848 339,00	18 898 339,00	18 948 339,00	19 233 409,00	19 521 910,00	19 814 739,00	20 111 960,00	20 413 641,12
1.1	Dochody bieżące, w tym:	18 450 572,65	18 698 339,00	18 748 339,00	18 798 339,00	18 848 339,00	18 898 339,00	18 948 339,00	19 233 409,00	19 521 910,00	19 814 739,00	20 111 960,00	20 413 641,12
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 843 096,00	2 872 132,96	2 900 854,29	2 929 862,83	2 959 161,46	2 988 753,08	3 018 640,61	3 048 827,01	3 079 315,28	3 110 108,44	3 141 209,52	3 172 621,61
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 000,00	3 001,50	3 003,00	3 004,50	3 006,00	3 007,51	3 009,01	3 010,52	3 012,02	3 013,53	3 015,03	3 016,54
1.1.3	podatki i opłaty, w tym:	6 390 511,00	6 454 416,11	6 518 960,27	6 469 525,54	6 432 366,32	6 358 235,13	6 282 862,67	6 441 306,50	6 601 915,08	6 765 572,73	6 932 330,71	7 102 244,18
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 224 443,00	2 246 687,43	2 269 154,30	2 291 845,85	2 314 764,31	2 337 911,95	2 361 291,07	2 384 903,98	2 408 753,02	2 432 840,55	2 457 168,95	2 481 740,16
1.1.4	z subwencji ogólnych	6 569 344,00	6 635 037,44	6 701 387,81	6 768 401,69	6 836 085,71	6 904 446,57	6 973 491,03	7 043 225,94	7 113 658,20	7 184 794,78	7 256 642,73	7 329 209,16
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 515 577,00	2 540 732,77	2 566 140,10	2 591 801,50	2 617 719,51	2 643 896,71	2 670 335,68	2 697 039,03	2 724 009,42	2 751 249,52	2 778 762,01	2 806 549,63
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 518 379,00	448 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	170 420,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 347 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	20 027 954,65	19 599 441,00	17 879 089,00	17 929 089,00	17 979 089,00	18 029 089,00	18 079 089,00	18 384 339,00	18 672 840,00	18 965 669,00	19 262 890,00	19 564 569,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 898 399,65	16 907 711,00	16 359 953,00	16 565 027,00	16 773 700,00	16 986 025,00	17 202 057,00	17 431 852,00	17 641 855,00	17 865 734,00	18 093 548,00	18 335 356,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	75 000,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	508 020,00	397 360,00	366 360,00	331 530,00	296 700,00	261 870,00	227 040,00	202 210,00	153 768,00	115 326,00	76 884,00	48 442,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upf z 2005 r.	508 020,00	397 360,00	366 360,00	331 530,00	296 700,00	261 870,00	227 040,00	202 210,00	153 768,00	115 326,00	76 884,00	48 442,00
2.2	Wydatki majątkowe	3 129 555,00	2 691 730,00	1 519 136,00	1 364 062,00	1 205 389,00	1 043 064,00	877 032,00	952 487,00	1 030 985,00	1 099 935,00	1 169 342,00	1 229 213,00
3	Wynik budżetu	-59 003,00	-452 638,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 072,12
4	Przychody budżetu	4 575 647,00	1 175 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 017 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	59 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 558 464,00	1 175 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	452 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 516 644,00	722 714,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 072,12
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 276 644,00	722 714,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 072,12
5.1.1	Łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456), w tym:	144 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.	144 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	8 138 964,12	8 591 602,12	7 722 352,12	6 853 102,12	5 983 852,12	5 114 602,12	4 245 352,12	3 396 282,12	2 547 212,12	1 698 142,12	849 072,12	0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	398 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.	398 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	40,76%	44,87%	41,19%	36,46%	31,75%	27,06%	22,40%	17,66%	13,05%	8,57%	4,22%	0,00%
6.3	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	38,76%	44,87%	41,19%	36,46%	31,75%	27,06%	22,40%	17,66%	13,05%	8,57%	4,22%	0,00%
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 552 173,00	1 790 628,00	2 388 386,00	2 233 312,00	2 074 639,00	1 912 314,00	1 746 282,00	1 801 557,00	1 880 055,00	1 949 005,00	2 018 412,00	2 078 285,12
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1 i wolne środki określone w pkt 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	2 569 356,00	1 790 628,00	2 388 386,00	2 233 312,00	2 074 639,00	1 912 314,00	1 746 282,00	1 801 557,00	1 880 055,00	1 949 005,00	2 018 412,00	2 078 285,12
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upf z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	24,34%	6,24%	6,99%	6,79%	6,19%	5,99%	5,79%	5,47%	5,14%	4,87%	4,60%	4,40%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 upf z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	23,61%	6,24%	6,99%	6,79%	6,19%	5,99%	5,79%	5,47%	5,14%	4,87%	4,60%	4,40%
9.3	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	24,34%	6,24%	6,99%	6,79%	6,19%	5,99%	5,79%	5,47%	5,14%	4,87%	4,60%	4,40%
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	23,61%	6,24%	6,99%	6,79%	6,19%	5,99%	5,79%	5,47%	5,14%	4,87%	4,60%	4,40%
9.5	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	23,61%	6,24%	6,99%	6,79%	6,19%	5,99%	5,79%	5,47%	5,14%	4,87%	4,60%	4,40%
9.6.1	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	8,63%	9,61%	12,74%	11,88%	11,01%	10,12%	9,22%	9,37%	9,63%	9,84%	10,04%	10,18%
9.7	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	3,41%	5,83%	7,86%	10,33%	11,41%	11,88%	11,00%	10,12%	9,57%	9,41%	9,61%	9,84%
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	5,07%	7,49%	9,52%	10,33%	11,41%	11,88%	11,00%	10,12%	9,57%	9,41%	9,61%	9,84%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kostomłoty na lata 2013 - 2024

Załącznik nr 1 do Uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Nie spełniona	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Nie spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 072,12
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 072,12
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 075 607,00	8 156 363,00	8 237 927,00	8 320 306,00	8 403 509,00	8 487 544,00	8 572 419,00	8 658 144,00	8 744 725,00	8 832 172,00	8 920 494,00	9 009 699,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	301 780,00	301 931,00	302 082,00	302 232,00	302 384,00	302 535,00	302 680,00	302 837,00	302 989,00	303 141,00	303 292,00	303 444,00
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy, z tego:	311 545,00	2 084 000,00	75 000,00	75 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	236 545,00	2 009 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	944 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	2 184 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	297 561,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	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:	17 958,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	17 958,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	17 958,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	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:	1 108 804,00	398 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 108 804,00	398 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 108 804,00	398 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 768,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 768,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	9 768,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	531 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	531 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	319 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 276 644,00	72 214,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	869 250,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 070,00	849 072,12
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wpłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2013-2017

Nazwa i cel (rozdział)	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
		od	do							
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 245 545,00	236 545,00	2 009 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	3 245 545,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 245 545,00	236 545,00	2 009 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	3 245 545,00
1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 245 545,00	236 545,00	2 009 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	3 245 545,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 245 545,00	236 545,00	2 009 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	3 245 545,00
Budowa drogi do strefy aktywność gospodarczej we wsi Wichrów (60016)	Urząd Gminy Kostomłoty	2012	2017	1 245 545,00	195 545,00	50 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 245 545,00
Kompleksowa kanalizacja sanitarna gminy Kostomłoty - miejscowość Ramułowice (01010)	Urząd Gminy Kostomłoty	2013	2014	2 000 000,00	41 000,00	1 959 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2024 Gminy Kostomłoty .

Dochody:

Dochody bieżące w roku 2013 ustalono zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów, od Wojewody Dolnośląskiego, Krajowego Biura Wyborczego oraz z Urzędu Skarbowego w Środzie Śląskiej, jak również wskaźników inflacji publikowanych przez GUS, stawek podatków i opłat lokalnych przyjętych przez Radę Gminy Kostomłoty na rok 2013.

Założono, że wzrost dochodów bieżących w roku 2014 w stosunku do 2013 wyniesie około 1,4%, od roku 2015- 2019 wzrost o około 0,3%, natomiast od roku 2020 dochody będą wzrastać w tempie 1,5 % i ten stan utrzyma się do roku 2024.

Przewidywania oparto na analizie wzrostu dochodów bieżących w latach poprzednich. Wzrost ten kształtował się na poziomach : w roku 2010 w stosunku do 2009 o 7,36%, w roku 2011 w stosunku do 2010 o 6,9%, w roku 2012 w stosunku do 2011 o 2 %, natomiast aktualny plan roku 2013 przewiduje spadek dochodów bieżących w stosunku do 2012 roku o 1,7%.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano przewidywane dochody z tytułu otrzymania dotacji majątkowych w związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi z udziałem środków unijnych oraz dochody ze sprzedaży majątku .

Dla roku 2013 dochody majątkowe obejmują:

-wpływy zwrotów dotacji majątkowych dla zadań realizowanych z udziałem środków unijnych w wysokości 1 108 804 zł, w tym:

1. 144 710 zł, jako zwrot środków za realizację I etapu zadania „ Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Siemidrożyce”
2. 736 698 zł , jako zwrot środków na realizację zadania „ Budowa sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie gminy Kostomłoty”
3. 9 406 zł, jako końcowe rozliczenie zadania „Zagospodarowanie terenu przeznaczonego pod usługi sportu i rekreacji w gminie Kostomłoty- miejscowość Chmielów”
4. 217 990 zł, jako końcowe rozliczenie zadania „Modernizacja Gminnego Ośrodka Kultury w Kostomłotach”

- wpływy z tytułu zwrotu wydatków inwestycyjnych poniesionych w roku 2012 w związku z realizacją zadań w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego - kwota 6 655 zł

- dotacje z tytułu pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 232 500 zł, w tym:

1) 32 500 zł, jako 50% dofinansowanie wartości zadania „Budowa zatoczki przystanku autobusowego w miejscowości Sobkowice” z DSDiK

2) 200 000 zł, jako dofinansowanie do zadania „Przebudowa drogi do miejscowości Pustynka” z Urzędu Marszałkowskiego we Wrocławiu

-wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych w wysokości 170 420 zł (na podstawie aktualnego wykonania), w tym:

1) z tytułu sprzedaży nieruchomości niezabudowanej pod zabudowę przemysłową i zabudowę usługową w miejscowości Wichrow , dz.128/3 o pow. 4 597m²

2) z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego w miejscowości Osiek

Dla roku 2014 dochody majątkowe obejmują:

- wpływy zwrotów dotacji majątkowych dla zadań realizowanych z udziałem środków unijnych 398 464 zł, w tym:

1) 158 536 zł, jako rozliczenie zadania rozpoczętego w roku 2012 – „ Modernizacja budynku byłego biurowca POM w miejscowości Kostomłoty”

2) 239 928 zł jako końcowe rozliczenie II etapu zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Siemidrożycie”

- wpływy ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 50 000 zł

Od roku 2015 nie planowano dochodów majątkowych uznając, że planowanie dochodów z tego tytułu byłoby obciążone dużym ryzykiem błędu.

Wydatki:

Wydatki bieżące

Dla roku 2013 przewiduje się wzrost wydatków bieżących o około 0,9 % w stosunku do roku 2012,a w roku 2014 wzrost o około 0,1%, w roku 2015 spadek, a od roku 2016 coroczny wzrost o około 1,3%.

Takie utrzymanie wartości wydatków bieżących jest konieczne w celu zachowania wymogów art.242 uoip.

W roku 2013 pomimo nieplanowanego wzrostu wynagrodzeń dla pracowników, wydatki na ten cel wzrosną, co jest spowodowane wzrostem składki rentowej o 2%, dużą ilością planowanych do wypłaty nagród jubileuszowych, wzrostem zatrudnienia w urzędzie w związku z wprowadzeniem nowych obowiązków w zakresie utrzymania porządku i czystości w gminach.

Od roku 2014 przewiduje się, że wydatki na wynagrodzenia mogą wzrastać w tempie 1% rocznie.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady Gmin” oraz wydatki związane z utrzymaniem stanowiska wójta (wynagrodzenie + składki, ryczałt na używanie samochodu prywatnego do celów służbowych, delegacje, szkolenia).

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

W ramach wydatków związanych z obsługą długu planowane są wydatki związane z poręczeniem udzielonym dla Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach. Poręczenie zostało udzielone na okres od 2011 roku do 2016 roku.

Wydatki majątkowe

Dla roku 2013 w planie przyjęto w pierwszej kolejności zadania inwestycyjne, które zostały rozpoczęte w latach wcześniejszych oraz te, które mają współfinansowane środkami z budżetu Unii Europejskiej.

Pozostałe, głównie zadania jednoroczne wprowadzono zgodnie z zapotrzebowaniem na ich wykonanie.

W załączniku „Przedsięwzięcia” ujęto wydatki majątkowe związane z:

1. Realizacją zadania „Kompleksowej kanalizacji gminy Kostomłoty – miejscowość Ramułtowice” - wartość zadania 2 000 000 zł
2. Budowa drogi do strefy aktywności gospodarczej we wsi Wichrow – wartość zadania 1 245 545 zł

Przychody.

Przychody dla roku 2013 wynoszą 4 575 647 zł, w tym:

- sprzedaż papierów wartościowych w wysokości 2 980 000 zł
- pożyczki w wysokości 578 464 zł, w tym:

1. pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w Siemdrożycach” w wysokości 239 928 zł – II transza

2. pożyczka na wyprzedzające finansowanie „Modernizacja budynku byłego biurowca POM w miejscowości Kostomłoty” w wysokości 158 536 zł

3. Pożyczka z WFOŚ i GW na realizację zadania „Budowa hybrydowego oświetlenia ulicznego w miejscowości Lisowice” w wysokości 180 000 zł

Ponadto w przychodach budżetu planowane są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1 017 183 zł. Przychody z tytułu wolnych środków nie zwiększają długu jednostki.

Dla roku 2014 planuje się przychody z tytułu sprzedaży papierów wartościowych na kwotę 1 175 352 zł.

Rozchody.

Rozchody w wysokości 4 516 644 zł obejmują :

1. spłaty kredytów w wysokości 4 080 156 zł, w tym:

- 1 100 156 zł na spłatę kredytów zgodnie z harmonogramami spłat obowiązującymi przy zawartych umowach

- 2 980 000 zł, czyli kwota z emisji obligacji w całości przeznaczona zostanie na całkowitą spłatę:

- kredytu zaciągniętego na podstawie umowy nr 1344/10/400/04 zawartej z bankiem Millenium - kwota spłaty wyniesie 1 540 000 zł

- kredytu zaciągniętego na podstawie umowy nr 11/1090 zawartej z BGK – kwota spłaty wyniesie 1 440 000 zł

Emisja obligacji jest związana z procesem mającym na celu restrukturyzację zadłużenia tak, aby w latach 2014-2024 nie zostały przekroczone ustawowe określone granice zadłużenia. Emisja nie spowoduje wzrostu zadłużenia gminy.

2. Spłaty pożyczek w wysokości 51 778 zł zaciągniętych w WFOŚ IGW

3. Spłatę I raty pożyczki w wysokości 144 710 zł na wyprzedzające finansowanie zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Siemidrożyce”

4. Udzielenie pożyczki dla ZUM Kostomłoty w wysokości 240 000 zł

Dla roku 2013 wyłączeniu podlegają spłaty pożyczek w wysokości 144 710 zł na wyprzedzające finansowanie zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w Siemidrożycach”.

Wynik budżetu oraz finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Dla roku 2013 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 59 003 zł, który powiększony o kwotę rozchodów sfinansowany zostanie przychodami:

- ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 2 980 000 zł
- z pożyczek w wysokości 578 464 zł
- z wolnych środków w wysokości 1 017 183 zł

W roku 2014 planowany jest deficyt na poziomie 452 638 zł, który powiększony o kwotę rozchodów zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży papierów wartościowych.

Od roku 2015 planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczana na spłatę kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i wskaźniki zadłużenia.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu:

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z wolnych środków, a w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Wskaźniki zadłużenia.

Do roku 2013 przedstawione zostały relacje o których mowa w art.169 oraz 170 ustawy z 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych.

Zgodnie z ww. przepisami po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych poziom długu do dochodów nie powinien przekroczyć 60% , natomiast poziom obsługi długu do dochodów nie powinien przekroczyć 15% .

Do wyłączeń ustawowych w wysokości 398 464 zł z kwoty długu zaliczono :

- pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań z udziałem środków unijnych tj. „Modernizację budynku byłego biurowca POM w miejscowości Kostomłoty” 158 536 zł oraz „ Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Siemidrożyce” 239 928 zł.

Do wyłączeń ustawowych w wysokości 144 710 zł z kwoty spłaty długu zaliczono:

- spłatę I transzy pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Siemidrożyce”

W roku 2013 łącznie na obsługę długu przypada kwota 4 859 664 zł , w związku z czym poziom obsługi długu w 2013 roku do planowanych dochodów po uwzględnieniu wyłączeń w związku z umowami zawartymi na realizację projektów z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych wyniesie 23,61 % i przekroczy dopuszczalny wskaźnik z art.169 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (15%).

Przekroczenie jest spowodowane procesem restrukturyzacji zadłużenia gminy tak, aby w latach 2014-2024 nie zostały przekroczone ustawowe określone granice zadłużenia.

Stan zadłużenia na koniec 2013 roku planowany jest w wysokości 8 138 964,12 zł. Po uwzględnieniu wyłączeń, poziom długu do planowanych dochodów wyniesie 38,76 %, przy dopuszczalnym poziomie 60%.

Od roku 2014 obowiązuje relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Od roku 2014 relacja jest spełniona i utrzymywana jest do roku 2024.