

**Uchwała nr XI/58/15
Rady Gminy Kostomłoty
z dnia 10 lipca 2015 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, art.227, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami).

Rada Gminy Kostomłoty uchwala co następuje:

§ 1.

1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2015 – 2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wprowadza się zmiany w wykazie realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kostomłoty

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XI/58/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 10 lipca 2015r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty.

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⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	21 836 111,21	20 863 358,96	3 798 844,00	15 971,00	7 207 638,00	3 029 598,00	6 185 544,00	3 484 244,96	972 752,25	95 000,00	877 752,25
2016	21 775 326,00	20 925 326,00	3 836 832,00	15 000,00	7 241 640,00	3 041 716,00	6 256 000,00	2 896 777,00	850 000,00	350 000,00	500 000,00
2017	22 461 000,00	21 081 000,00	3 875 200,00	15 000,00	7 270 606,00	3 053 883,00	6 318 676,00	2 911 261,00	1 380 000,00	100 000,00	1 280 000,00
2018	22 374 171,00	21 214 171,00	3 895 200,00	15 000,00	7 299 689,00	3 066 098,00	6 381 863,00	2 925 818,00	1 160 000,00	0,00	1 160 000,00
2019	22 370 596,00	21 850 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	520 000,00
2020	22 180 000,00	21 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	280 000,00
2021	23 181 297,00	23 181 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	23 876 736,00	23 876 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	24 593 038,00	24 593 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	25 330 830,00	25 330 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	22 982 664,21	19 614 458,21	0,00	0,00	0,00	302 220,00	302 220,00	0,00	0,00	3 368 206,00
2016	20 914 726,00	19 600 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 314 726,00
2017	21 600 400,00	18 943 682,00	0,00	0,00	0,00	296 700,00	296 700,00	0,00	0,00	2 656 718,00
2018	21 513 571,00	19 470 364,00	0,00	0,00	0,00	261 870,00	261 870,00	0,00	0,00	2 043 207,00
2019	21 509 996,00	19 495 988,00	0,00	0,00	x	227 040,00	227 040,00	0,00	0,00	2 014 008,00
2020	21 574 650,00	20 100 000,00	0,00	0,00	x	202 210,00	202 210,00	0,00	0,00	1 474 650,00
2021	22 575 947,00	20 572 644,00	0,00	0,00	x	153 768,00	153 768,00	0,00	0,00	2 003 303,00
2022	23 271 386,00	20 997 224,00	0,00	0,00	x	115 326,00	115 326,00	0,00	0,00	2 274 162,00
2023	23 987 688,00	19 837 034,00	0,00	0,00	x	76 884,00	76 884,00	0,00	0,00	4 150 654,00
2024	24 731 344,88	19 780 432,08	0,00	0,00	x	48 442,00	48 442,00	0,00	0,00	4 950 912,80

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	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-1 146 553,00	2 007 018,00	0,00	0,00	2 007 018,00	1 146 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	599 485,12	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				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	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b), x}	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	860 465,00	860 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	860 600,00	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 600,00	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 600,00	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	860 600,00	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 350,00	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	605 350,00	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	605 350,00	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	605 350,00	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	599 485,12	599 485,12	0,00	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 przychodowych.

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 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⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	6 463 285,12	0,00	1 248 900,75	3 255 918,75
2016	5 602 685,12	0,00	1 325 326,00	1 325 326,00
2017	4 742 085,12	0,00	2 137 318,00	2 137 318,00
2018	3 881 485,12	0,00	1 743 807,00	1 743 807,00
2019	3 020 885,12	0,00	2 354 608,00	2 354 608,00
2020	2 415 535,12	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2021	1 810 185,12	0,00	2 608 653,00	2 608 653,00
2022	1 204 835,12	0,00	2 879 512,00	2 879 512,00
2023	599 485,12	0,00	4 756 004,00	4 756 004,00
2024	0,00	0,00	5 550 397,92	5 550 397,92

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1)] + [(5.1) - (5.1)]}{[(1) - (15.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1)] + [(5.1) - (5.1)]}{[(2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1)] + [(1.2.1) - (2.1) - (2.1.2)] + [(15.2)]}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	6,15%	8,76%	10,80%	TAK	TAK
2016	5,33%	5,33%	0,00	5,33%	7,69%	7,38%	9,41%	TAK	TAK
2017	5,15%	5,15%	0,00	5,15%	9,96%	5,46%	7,50%	TAK	TAK
2018	5,02%	5,02%	0,00	5,02%	7,79%	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2019	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	10,53%	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2020	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	8,12%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2021	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	11,25%	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2022	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	12,06%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2023	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	19,34%	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2024	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	21,91%	14,22%	14,22%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	8 548 753,61	3 415 217,00	0,00	0,00	0,00	817 031,00	2 551 175,00	131 000,00
2016	860 600,00	860 600,00	8 657 632,13	3 449 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 314 726,00	0,00
2017	860 600,00	860 600,00	8 744 208,00	3 483 000,00	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	2 000 000,00	656 718,00	0,00
2018	860 600,00	860 600,00	8 831 650,00	3 518 693,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	1 693 207,00	880 000,00
2019	860 600,00	860 600,00	8 875 480,00	3 553 880,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	1 664 008,00	0,00
2020	605 350,00	605 350,00	8 964 235,00	3 589 418,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	1 124 650,00	0,00
2021	605 350,00	605 350,00	9 053 877,00	3 625 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 303,00	0,00
2022	605 350,00	605 350,00	9 144 416,00	3 661 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 274 162,00	0,00
2023	605 350,00	605 350,00	9 235 860,00	3 698 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 654,00	0,00
2024	599 485,12	599 485,12	9 328 219,00	3 735 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 912,80	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:	
		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	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			
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
Formuła									
2015	163 565,69	163 565,69	159 367,44	528 048,00	528 048,00	378 048,00	215 353,69	74 087,00	74 087,00
2016	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	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

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
Formuła									
2015	705 794,24	391 116,00	241 116,00	314 678,24	166 878,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 350 000,00	1 280 000,00	0,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	350 000,00	280 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	650 000,00	520 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	350 000,00	280 000,00	0,00	70 000,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	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
Formuła							
2015	860 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	599 485,12	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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia 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 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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do Uchwały nr XI/58/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 10 lipca 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzi alna lub koordynują	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4400000	0	1000000	2350000	350000	350000	350000	4400000
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				4400000	0	1000000	2350000	350000	350000	350000	4400000
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:				4400000	0	1000000	2350000	350000	350000	350000	4400000
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				4400000	0	1000000	2350000	350000	350000	350000	4400000
1.1.2.1	Budowa drogi do legnickiej specjalnej strefy ekonomicznej - podstrefa Kostomłoty	Urząd Gminy Kostomłoty	2016	2017	3000000	0	1000000	2000000	0	0	0	3000000
1.1.2.2	Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na budynkach prywatnych i użyteczności publicznej	Urząd Gminy Kostomłoty	2017	2020	400000	0	0	100000	100000	100000	100000	400000
1.1.2.3	Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Kostomłoty	Urząd Gminy Kostomłoty	2017	2020	1000000	0	0	250000	250000	250000	250000	1000000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2					0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY
KOSTOMŁOTY NA LATA 2015 - 2024.**

Niniejsza zmiana obejmuje:

W związku z przyjęciem planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kostomłoty, w ramach projektu pn. „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kostomłoty” wprowadza się następujące przedsięwzięcia:

1. „Budowa drogi do legnickiej specjalnej strefy ekonomicznej – podstrefa Kostomłoty” całkowita wartość zadania wynosi 3 000 000,00 zł, przewidywany termin realizacji 2016 – 2017 rok, w tym: rok 2016 – 1 000 000,00 zł (w tym środki zewnętrzne 500 000,00 zł), rok 2017 – 2 000 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 1 000 000,00 zł.
2. „Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na budynkach prywatnych i użyteczności publicznej” całkowita wartość zadania wynosi 400 000,00 zł, przewidywany termin realizacji 2017 – 2020 rok, w tym: rok 2017 – 100 000,00 zł (w tym środki zewnętrzne 80 000,00 zł), rok 2018 – 100 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 80 000,00 zł; rok 2019 – 100 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 80 000,00 zł, rok 2020 – 100 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 80 000,00 zł
3. „Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Kostomłoty” całkowita wartość zadania wynosi 1 000 000,00 zł, przewidywany termin realizacji 2017 – 2020 rok, w tym: rok 2017 – 250 000,00 zł (w tym środki zewnętrzne 200 000,00 zł), rok 2018 – 250 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 200 000,00 zł; rok 2019 – 250 000,00 zł (w tym środki zewnętrzne 200 000,00 zł), rok 2020 – 250 000,00 zł w tym środki zewnętrzne 200 000,00 zł.

Ponadto przewiduje się: w roku 2019 realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Kostomłotach” wartość zadania 300 000,00 zł, w tym środki zewnętrzne 240 000,00 zł; w roku 2018 realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ścieżki pieszo – rowerowej relacji Zabłoto – Kostomłoty” wartość zadania 1 100 000,00 zł, w tym środki własne Gminy Kostomłoty 220 000,00 zł.

Z wykazu przedsięwzięć usunięto planowane przedsięwzięcie pn. „Budowa drogi do strefy aktywność gospodarcza we wsi Wichrów”.

Wprowadzone zmiany w planowanych przedsięwzięciach, spowodowały wzrost planowanych dochodów majątkowych do kwot rok 2016 – 850 000,00 zł, rok 2017- 1 380 000,00 zł, rok 2018 - 1 160 000,00 zł, rok 2019 – 520 000,00 zł, rok 2020 – 280 000,00 zł oraz wydatków majątkowych do kwot rok 2016 – 1 314 726,00 zł, rok 2017 – 2 656 718,00 zł, rok 2018 – 2 043 207,00 zł, rok 2019 – 2 014 008,00 zł, rok 2020 – 1 474 650,00 zł.

Objaśnienia po uwzględnieniu zmian:

Dochody:

Dochody bieżące w roku 2015 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 2015.

Założono, że w roku 2016 w stosunku do 2015 nastąpi wzrost dochodów bieżących o około 0,3%.

Przewidywania te oparto na analizie kształtowania się dochodów bieżących w latach poprzednich, gdzie w roku 2013 nastąpił ich wzrost w stosunku do 2012 o około 5,6 %, a w roku 2012 w stosunku do 2011 nawet o około 15 %. Uwzględniono jednocześnie wzrost dochodów podatkowych gminy, kształtowanie się cen oraz możliwości pozyskiwania dochodów bieżących w latach przyszłych.

Wobec powyższego wzrost dochodów bieżących w roku 2017 na poziomie 0,74% , w

roku 2018 -0,64%, a od roku 2019 na poziomie 3% uznaje się za uzasadniony.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2015 wykazano przewidywane dochody z tytułu otrzymania dotacji majątkowych w związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi z udziałem środków unijnych oraz innych środków na inwestycje.

W roku 2016 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 850 000,00 zł, w tym: ze sprzedaży mienia gminnego tj. planowanych do sprzedaży działek pod zabudowę mieszkaniową w miejscowości Kostomłoty 350 000,00 zł; w roku 2017 – 1 380 000,00 zł w tym: ze sprzedaży mienia gminnego 100 000,00 zł; w roku 2018 – 1 160 000,00 zł, w roku 2019 – 520 000,00 zł oraz w roku 2020 – 280 000,00 zł.

Dla roku 2015 dochody majątkowe obejmują:

1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych w wysokości 528 048,00 zł, jako dofinansowanie zadania:

- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z drenażem na terenie gminy Kostomłoty w wysokości 368 503,00 zł;

- Świetlice wiejskie w sieci 9 545,00 zł.

- Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Kostomłoty w wysokości 150 000 zł

2. Dotacje z WFOŚ i GW w wysokości 88 700 zł, jako dotacja do zadania „Odbudowa systemu melioracyjnego w obrębie założeń pałacowo parkowych w miejscowości Piotrowice”

3. Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 252 219,00 zł, w tym:

- 142 219 zł jako dofinansowanie wartości zadania „Budowa zatoczki przystanku autobusowego w miejscowości Sobkowice” z DSDiK

- 110 000,00 zł jako dofinansowanie do zadań budowy dróg dojazdowych do gruntów z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych we Wrocławiu

4. Zwrot 37,834% planowanych w roku 2014 wydatków inwestycyjnych w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego – kwota 8 785,25 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2015 według aktualnych wartości w planie jest o około 2,20 % wyższa niż w roku 2014.

Planując poziom wydatków bieżących na lata następne kierowano się koniecznością zabezpieczenia podstawowych wydatków niezbędnych do funkcjonowania, a jednocześnie utrzymano takie wartości wydatków bieżących, które pozwolą na zachowanie wymogów art.242 uofp.

Dla wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych zaplanowano wzrost w latach 2016 -2018 o 1%, w roku 2019 0,5% , a od roku 2020 coroczny wzrost o 1%.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady Gmin” oraz 75023 "Urzędy Gmin".

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

Wydatki majątkowe

Dla roku 2015 w planie przyjęto w pierwszej kolejności zadania inwestycyjne, które zostały rozpoczęte w latach wcześniejszych oraz te, które mają współfinansowanie 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. „Budowę drogi do legnickiej specjalnej strefy ekonomicznej – podstrefa Kostomłoty” wartość zadania ogółem 3 000 000,00 zł, w tym: rok 2016 – 1 000 000,00 zł, rok 2017 – 2 000 000,00 zł.
2. „Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na budynkach prywatnych i użyteczności publicznej” wartość zadania ogółem 400 000,00 zł, w tym: rok 2017 – 100 000,00 zł, rok 2018 – 100 000,00 zł, rok 2019 – 100 000,00 zł oraz rok 2020 – 100 000,00 zł.
3. „Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Kostomłoty” wartość zadania ogółem 1 000 000,00 zł, w tym: rok 2017 – 250 000,00 zł, rok 2018 – 250 000,00 zł, rok 2019 – 250 000,00 zł oraz rok 2020 – 250 000,00 zł.

Przychody.

Przychody dla roku 2015 wynoszą 2 007 018,00 zł i w całości pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Rozchody.

Rozchody w wysokości 860 465 zł obejmują :

1. Spłaty kredytów w wysokości 311 250 zł,
2. Wykup innych papierów wartościowych 540 000 zł
3. Spłatę pożyczki w wysokości 9 215 zł zaciągniętej w WFOŚ i GW

Rozchody sfinansowane zostaną przychodami z wolnych środków w wysokości 860 465 zł.

Wynik budżetu oraz finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Dla roku 2015 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 1 146 553,00 zł , który powiększony o kwotę rozchodów sfinansowany zostanie przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Od roku 2016 planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczana na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup innych papierów wartościowych.

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 finansowany w pierwszej kolejności z wolnych środków, a w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Planowa kwota długu na koniec roku 2015 wyniesie 6 463 285,12 zł.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015 - 2024 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 uofp.