WÓJT GMINY
KOSTOMŁOTY

Zarządzenie nr 40/2015
Wójta Gminy Kostomłoty
z dnia 31 marca 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. 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).

Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Wprowadza się zmiany w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2015 – 2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Stanisław Wicha

WÓJT GMINY
KOSTOMŁOTY

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 40/2015 Wójta Gminy Kostomłoty z dnia 31 marca 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)]	w tym: 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	21 595 508,69	20 271 553,69	3 798 844,00	15 971,00	7 212 789,00	3 029 598,00	6 185 544,00	2 919 311,69	1 323 955,00	0,00	1 323 955,00
2016	20 363 050,00	20 363 050,00	3 836 832,00	15 000,00	7 241 640,00	3 041 716,00	6 256 000,00	2 896 777,00	0,00	0,00	0,00
2017	20 596 282,00	20 596 282,00	3 875 200,00	15 000,00	7 270 606,00	3 053 883,00	6 318 676,00	2 911 261,00	0,00	0,00	0,00
2018	21 214 171,00	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	0,00	0,00	0,00
2019	21 850 596,00	21 850 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	22 506 114,00	22 506 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:								
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
								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	22 426 043,69	18 792 156,69	0,00	0,00	0,00	302 220,00	302 220,00	0,00	0,00	3 633 887,00
2016	19 502 450,00	18 806 341,00	0,00	0,00	0,00	331 530,00	331 530,00	0,00	0,00	696 109,00
2017	19 735 682,00	18 943 682,00	0,00	0,00	0,00	296 700,00	296 700,00	0,00	0,00	792 000,00
2018	20 353 571,00	19 470 364,00	0,00	0,00	0,00	261 870,00	261 870,00	0,00	0,00	883 207,00
2019	20 989 996,00	19 495 988,00	0,00	0,00	x	227 040,00	227 040,00	0,00	0,00	1 494 008,00
2020	21 745 764,00	20 003 370,00	0,00	0,00	x	202 210,00	202 210,00	0,00	0,00	1 742 394,00
2021	22 420 947,00	20 417 644,00	0,00	0,00	x	153 768,00	153 768,00	0,00	0,00	2 003 303,00
2022	23 116 386,00	20 842 224,00	0,00	0,00	x	115 326,00	115 326,00	0,00	0,00	2 274 162,00
2023	23 832 688,00	19 682 034,00	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 x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: 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
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-830 535,00	1 691 000,00	0,00	0,00	1 071 000,00	210 535,00	620 000,00	620 000,00	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	760 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	760 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	760 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	760 350,00	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 x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy [6] 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	760 350,00	760 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	760 350,00	760 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	760 350,00	760 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	760 350,00	760 350,00	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 zrównow... ...nia 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 [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	7 083 285,12	0,00	1 479 397,00	2 550 397,00
2016	6 222 685,12	0,00	1 556 709,00	1 556 709,00
2017	5 362 085,12	0,00	1 652 600,00	1 652 600,00
2018	4 501 485,12	0,00	1 743 807,00	1 743 807,00
2019	3 640 885,12	0,00	2 354 608,00	2 354 608,00
2020	2 880 535,12	0,00	2 502 744,00	2 502 744,00
2021	2 120 185,12	0,00	2 763 653,00	2 763 653,00
2022	1 359 835,12	0,00	3 034 512,00	3 034 512,00
2023	599 485,12	0,00	4 911 004,00	4 911 004,00
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 uwzględniania 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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]+[5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	5,38%	5,38%	0,00	5,38%	6,85%	8,76%	10,80%	TAK	TAK
2016	5,85%	5,85%	0,00	5,85%	7,64%	7,61%	9,65%	TAK	TAK
2017	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	8,02%	5,68%	7,72%	TAK	TAK
2018	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	8,22%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2019	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	10,78%	7,96%	7,96%	TAK	TAK
2020	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	11,12%	9,01%	9,01%	TAK	TAK
2021	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	11,92%	10,04%	10,04%	TAK	TAK
2022	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	12,71%	11,27%	11,27%	TAK	TAK
2023	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	19,97%	11,92%	11,92%	TAK	TAK
2024	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	21,91%	14,87%	14,87%	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 wybrane rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	8 578 725,93	3 415 209,00	163 000,00	0,00	163 000,00	384 350,00	3 249 537,00	131 000,00
2016	860 600,00	860 600,00	8 657 632,13	3 449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 600,00	860 600,00	8 744 208,00	3 483 000,00	792 000,00	0,00	792 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 600,00	860 600,00	8 831 650,00	3 518 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	860 600,00	860 600,00	8 875 480,00	3 553 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	760 350,00	760 350,00	8 964 235,00	3 589 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	760 350,00	760 350,00	9 053 877,00	3 625 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	760 350,00	760 350,00	9 144 416,00	3 661 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	760 350,00	760 350,00	9 235 860,00	3 698 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14]		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi 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
Formuła									
2015	162 699,69	162 699,69	0,00	891 840,00	891 840,00	741 840,00	215 353,69	141 266,69	3 431,69
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

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: 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	742 765,00	448 435,00	444 965,00	87 235,00	85 035,00	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

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
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	.e uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) 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

WÓJT

Stanisław Wicha

WÓJT GMINY
KOSTOMŁOTY

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 40/2015 Wójta Gminy Kostomłoty z dnia 31 marca 2015r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty.

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

Niniejsza zmiana obejmuje:

W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kostomłoty na lata 2015-2024" dokonuje się zmian będących następstwem zmian budżetu Gminy Kostomłoty. Wprowadzono zmiany w zakresie dostosowania prognozy w 2015r. w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków.

W wyniku wprowadzonych zmian budżet wynosi:

- planowane dochody 21 595 508,69 zł (w tym: dochody bieżące 20 271 553,69 zł oraz dochody majątkowe 1 323 955,00 zł),
- planowane wydatki 22 426 043,69 zł (w tym: wydatki bieżące 18 792 156,69 zł oraz wydatki majątkowe 3 633 887,00 zł).

W Uchwale nr VII/36/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 31 marca 2015r. w sprawie zmian budżetu Gminy Kostomłoty na 2015 rok zwiększono środki finansowe dla zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej kanalizacji sanitarnej w Kostomłotach od ul. Szpitalnej w kierunku południowym" o kwotę 160 000,00 zł oraz utworzono nowe zadanie inwestycyjne pn. „Budowa drogi gminnej do Legnickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – podstrefa Kostomłoty" kwota 50 000,00 zł. Środki na wymienione zadania inwestycyjne w wysokości 210 000,00 zł pochodzić będą z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

Deficyt budżetu został zwiększony z kwoty 620 535,00 zł do kwoty 830 535,00 zł.

W 2014 roku spłaty rat kapitałowych obniżyły się o 5 850,00 zł w związku z umorzeniem gminie pożyczki z WFOŚiGW.

Kwota długu po zmianach będzie wynosić:

rok 2015 – 7 083 285,12 zł; rok 2016 – 6 222 685,12; rok 2017 – 5 362 085,12; rok 2018 – 4 501 485,12; rok 2019 – 3 640 885,12; rok 2020 – 2 880 535,12 zł; rok 2021 –

2 120 185,12 zł; rok 2022 – 1 359 835,12 zł; rok 2023 – 599 485,12 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 0,4%.

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 1,1% , a od roku 2018 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.

Dla roku 2015 dochody majątkowe obejmują:

1.Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych w wysokości 891 840 zł, jako dofinansowanie zadania:

- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z drenażem na terenie gminy Kostomłoty w wysokości 741 840 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 342 219 zł, w tym:

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

- 200 000 zł jako dofinansowanie do zadań budowy dróg dojazdowych do gruntów z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych we Wrocławiu

4.Zwrot 40% planowanych w roku 2014 wydatków inwestycyjnych w ramach wyodrębnionego funduszu sołeckiego – kwota 1 196 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2015 według aktualnych wartości w planie jest o około 4,9 % niższa 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 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. Budową drogi do strefy aktywności gospodarczej we wsi Wichrów – wartość zadania 955 000 zł

Przychody.

Przychody dla roku 2015 wynoszą 1 691 000 zł, w tym:

1. sprzedaż papierów wartościowych 620 000 zł
2.wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1 071 000 zł .
Przychody z tytułu wolnych środków nie zwiększają długu jednostki.

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 830 535 zł , który powiększony o kwotę rozchodów sfinansowany zostanie przychodami:

- ze sprzedaży innych papierów wartościowych w wysokości 620 000 zł
- z wolnych środków w wysokości 210 535 zł

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

Planowa kwota długu na koniec roku 2015 wyniesie 7 083 285,12 zł.

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

WÓJT

Stanisław Wicha