

**Zarządzenie nr 76/15
Wójta Gminy Kostomłoty
z dnia 30 czerwca 2015 r.**

w sprawie zmiany budżetu Gminy Kostomłoty na 2015 rok

Na podstawie art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) oraz art. 18, ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zmianami), **Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:**

§ 1

1. Wprowadza się zmiany w dochodach budżetowych gminy zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Wprowadza się zmiany w wydatkach budżetowych gminy zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

1. W wyniku wprowadzonych zmian budżet wynosi:
 - 1) **Dochody 21 836 111,21 zł, z tego:**
 - a) dochody bieżące 20 863 358,96 zł
 - b) dochody majątkowe 972 752,25 zł
 - 2) **Wydatki 22 982 664,21 zł, z tego:**
 - a) wydatki bieżące 19 614 458,21 zł
 - b) wydatki majątkowe 3 368 206,00 zł

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy



Stanisław Wicha

**Objaśnienia do Zarządzenia Wójta Gminy Kostomłoty nr 76/15
z dnia 30.06.2015r.**

Plan dochodów oraz wydatków zwiększono o kwotę 21 400,00 zł, w tym:

1. zwiększenie w rozdziale 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej o kwotę 3 400,00 zł – dotacja celowa na opłacanie składki na ubezpieczenie zdrowotne (pismo Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.126.2015.KSz).
2. zwiększenie w rozdziale 85295 pozostała działalność o kwotę 18 000,00 zł – dotacja celowa na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (pismo Wojewody Dolnośląskiego nr FB-BP.3111.146.2015MJ).

Pozostałe zmiany wynikają z toku wykonania budżetu.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	2 288 954,69	21 400,00	2 310 354,69
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	24 600,00	3 400,00	28 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	11 100,00	3 400,00	14 500,00
	85295		Pozostała działalność	37 966,00	18 000,00	55 966,00
		2030	Dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	34 000,00	18 000,00	52 000,00
Razem:				21 814 711,21	21 400,00	21 836 111,21

WÓJT
Sławomir Wicha

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	3 720 176,00	0,00	3 720 176,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 299 671,00	0,00	3 299 671,00
		4300	Zakup usług pozostałych	156 587,00	350,00	156 937,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 000,00	- 350,00	18 650,00
801			Oświata i wychowanie	7 958 849,00	0,00	7 958 849,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 845 088,00	0,00	3 845 088,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 238 663,00	- 2 000,00	2 236 663,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 000,00	2 000,00
	80110		Gimnazja	1 742 139,00	0,00	1 742 139,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 210,00	- 610,00	19 600,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	0,00	610,00	610,00
	80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	253 353,00	0,00	253 353,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	207 000,00	- 10 000,00	197 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	10 000,00	10 000,00
852			Pomoc społeczna	3 071 553,69	21 400,00	3 092 953,69
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.	24 600,00	3 400,00	28 000,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	24 600,00	3 400,00	28 000,00
	85295		Pozostała działalność	96 966,00	18 000,00	114 966,00
		3110	Świadczenia społeczne	92 000,00	18 000,00	110 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 749 255,18	0,00	1 749 255,18
	90095		Pozostała działalność	69 080,09	0,00	69 080,09
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	560,09	1 000,00	1 560,09
		4300	Zakup usług pozostałych	18 500,00	- 1 000,00	17 500,00

**Zarządzenie nr 77/15
Wójta Gminy Kostomłoty
z dnia 30 czerwca 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).

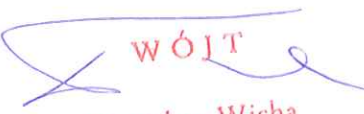
Wójt Gminy Kostomłoty zarządza, co następuje:

§ 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 77/15 Wójta Gminy Kostomłoty z dnia 30 czerwca 2015r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											
		w tym:						w tym:					
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku
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
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	21 275 326,00	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	350 000,00	350 000,00	0,00		
2017	21 181 000,00	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	100 000,00	100 000,00	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	21 900 000,00	21 900 000,00	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.

		z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:								
				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	przeznaczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w sfinansowaniu dotyczą z budżetu państwa ⁴⁾		2.1.2	2.1.3	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
											2.1.1.1	2.1.3.1
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	20 414 726,00	19 600 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	814 726,00		
2017	20 320 400,00	18 943 682,00	0,00	0,00	0,00	296 700,00	296 700,00	0,00	0,00	1 376 718,00		
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	0,00	227 040,00	227 040,00	0,00	0,00	1 494 008,00		
2020	21 294 650,00	20 100 000,00	0,00	0,00	0,00	202 210,00	202 210,00	0,00	0,00	1 194 650,00		
2021	22 575 947,00	20 572 644,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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 ^x budżetu	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 ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		
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 x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	Z tego:				
			w tym:	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. x 243 ustawy	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
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	860 485,00	860 485,00	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.] - [2.]	[3.] + [4.] - [5.] - [6.] - [7.] - [8.]
2015	6 483 285,12	0,00	1 248 900,75	3 235 918,75
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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok	Wskaźnik docenstwa dochodów z tytułu powiększenia o dochody z tytułu majątku oraz pomniejszenia o wydatki bieżące do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik „jednostkowy”)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 * poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1)} \cdot 100$
2015	5,32%	5,32%	0,00	5,32%	6,15%	8,76%	10,80%	TAK	TAK
2016	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	7,87%	7,38%	9,41%	TAK	TAK
2017	5,46%	5,46%	0,00	5,46%	10,56%	5,52%	7,56%	TAK	TAK
2018	5,29%	5,29%	0,00	5,29%	8,22%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2019	4,98%	4,98%	0,00	4,98%	10,78%	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2020	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	8,22%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2021	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	11,25%	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2022	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	12,06%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2023	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	19,34%	10,51%	10,51%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych 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 [11.3.1] + [11.3.2]	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	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	163 000,00	0,00	163 000,00	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	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	605 350,00	605 350,00	8 964 235,00	3 589 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		
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	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	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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:	
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			0,00	0,00
2016	0,00	0,00	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			0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi 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 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	0,00
2016	0,00	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	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**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 21 836 111,21 zł (w tym: dochody bieżące 20 863 358,96 zł oraz dochody majątkowe 972 752,25 zł).
- planowane wydatki 22 982 664,21 zł (w tym: wydatki bieżące 19 614 458,21 zł oraz wydatki majątkowe 3 368 206,00 zł).

Uchwałą nr X/51/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 30 czerwca 2015r. w sprawie zmian budżetu Gminy Kostomłoty na 2015 rok oraz Zarządzeniem nr 76/15 Wójta Gminy Kostomłoty z dnia 30 czerwca 2015r. w sprawie zmiany budżetu Gminy Kostomłoty na 2015 rok zmniejszono dochody ogółem o kwotę 317 820,91 zł, w tym: dochody bieżące zwiększono o kwotę 33 381,84 zł, dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 351 202,75 zł, natomiast wydatki ogółem zmniejszono o kwotę 1 802,91 zł, w tym: wydatki bieżące zwiększono o kwotę 252 615,09 zł, wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 254 418zł.

Powyższe zmiany spowodowały wzrost deficytu budżetu gminy z kwoty 830 535,00 zł do kwoty 1 146 553,00 zł tj. wzrost o 316 018,00 zł.

Zwiększono kwotę wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z kwoty 1 071 000,00 zł do kwoty 2 007 018,00 zł, które w całości pokryją planowane rozchody w wysokości 860 465,00 zł oraz planowany deficyt budżetu w wysokości 1 146 553,00 zł.

Zrezygnowano z planowanych przychodów ze sprzedaży innych papierów

wartościowych w wysokości 620 000,00 zł, co spowodowało zmniejszenie kwoty długu.

Kwota długu po zmianach będzie wynosić:

rok 2015 – 6 463 285,12 zł; rok 2016 – 5 602 685,12; rok 2017 – 4 742 085,12; rok 2018 – 3 881 485,12; rok 2019 – 3 020 885,12; rok 2020 – 2 415 535,12 zł; rok 2021 – 1 810 185,12 zł; rok 2022 – 1 204 835,12 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 0,3%.

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% , 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.

W roku 2016 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 350 000,00 zł ze sprzedaży mienia gminnego tj. planowanych do sprzedaży działek pod zabudowę mieszkaniową w miejscowości Kostomłoty.

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. Budową drogi do strefy aktywności gospodarczej we wsi Wichrów – wartość zadania 955 000 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 zaciągany 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.

WÓJT
Stanisław Wicha

