

**Uchwała nr XIV/68/15  
Rady Gminy Kostomłoty  
z dnia 27 października 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 2015 r., poz. 1515) 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 – 2025 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.

Przewodniczący Rady Gminy

MARIUSZ ZAŁOBNIAK



1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XIV/68/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 27 października 2015r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody <sup>x</sup> majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			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 <sup>3)</sup>	w tym:							
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej						
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		
Formula	[1.1]+[1.2]												
2015	23 892 743,13	22 896 756,88	3 798 844,00	15 971,00	7 207 638,00	3 029 598,00	6 224 544,00	5 478 642,88	995 986,25	95 000,00	900 986,25		
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	22 225 000,00	21 945 000,00	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	24 643 038,00	24 643 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	25 480 830,00	25 480 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	25 749 951,00	25 749 951,00	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:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
				w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>1)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań krajowy <sup>x</sup>
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	25 039 296,13	21 647 856,13	0,00	0,00	0,00	302 220,00	302 220,00	0,00	0,00	3 391 440,00	
2016	22 414 677,00	19 600 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 814 677,00	
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	21 489 650,00	19 995 000,00	0,00	0,00	x	202 210,00	202 210,00	0,00	0,00	1 474 650,00	
2021	22 425 947,00	20 422 644,00	0,00	0,00	x	153 768,00	153 768,00	0,00	0,00	2 003 303,00	
2022	23 121 386,00	20 847 224,00	0,00	0,00	x	115 326,00	115 326,00	0,00	0,00	2 274 162,00	
2023	23 887 688,00	19 737 034,00	0,00	0,00	x	76 884,00	76 884,00	0,00	0,00	4 150 654,00	
2024	24 731 344,86	19 780 432,08	0,00	0,00	x	48 442,00	48 442,00	0,00	0,00	4 950 912,80	
2025	25 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	x	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.



Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:							w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> x	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	w tym:
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt <sup>x</sup> 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym:				
					na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3			
Formula	3	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
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	0,00			
2016	-639 351,00	1 499 951,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 951,00	639 351,00	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	0,00			
2018	860 600,00	0,00		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	0,00			
2020	755 350,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	755 350,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	755 350,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	755 350,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	749 485,12	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	749 951,00	0,00		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.

Z tego:							
w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Z tego:							
Wyszczególnienie	Rozchody * budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]						
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	755 350,00	755 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	755 350,00	755 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	755 350,00	755 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	755 350,00	755 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	749 485,12	749 485,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	749 951,00	749 951,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[3.1] - [4.1] - [4.2] - [5.1] - [2.1.20]
2015	6 463 285,12	0,00	1 248 900,75	3 255 918,75
2016	7 102 636,12	0,00	1 325 326,00	1 325 326,00
2017	6 242 036,12	0,00	2 137 318,00	2 137 318,00
2018	5 381 436,12	0,00	1 743 807,00	1 743 807,00
2019	4 520 836,12	0,00	2 354 608,00	2 354 608,00
2020	3 765 486,12	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00
2021	3 010 136,12	0,00	2 758 653,00	2 758 653,00
2022	2 254 786,12	0,00	3 029 512,00	3 029 512,00
2023	1 499 436,12	0,00	4 906 004,00	4 906 004,00
2024	749 951,00	0,00	5 700 397,92	5 700 397,92
2025	0,00	0,00	5 749 951,00	5 749 951,00

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.

[illegible]

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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	8 552 440,46	3 415 217,00	31 000,00	0,00	31 000,00	817 031,00	2 574 409,00	131 000,00
2016	0,00	0,00	8 657 632,13	3 449 000,00	2 501 000,00	0,00	2 501 000,00	1 501 000,00	1 313 677,00	1 501 000,00
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	755 350,00	755 350,00	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	755 350,00	755 350,00	9 053 877,00	3 625 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 303,00	0,00
2022	755 350,00	750 350,00	9 144 416,00	3 661 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 274 162,00	0,00
2023	755 350,00	755 350,00	9 235 860,00	3 698 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 654,00	0,00
2024	749 485,12	749 485,12	9 328 219,00	3 735 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 912,80	0,00
2025	749 951,00	749 951,00	9 400 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:		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	163 565,69	163 565,69	150 636,94	528 048,00	528 048,00	378 048,00	240 568,69	162 699,44	162 699,44	
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	
2025	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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Lp													
Formuła													
2015	696 537,24	391 045,00	241 045,00	383 361,49	244 818,49	0,00	0,00	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			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			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			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			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			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
2025	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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
		w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 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
2025	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					
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formula						
2015	860 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	860 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	605 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	599 485,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			14.4			

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wydatków 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). Automatycznie 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

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Kostomłoty

mgr Mariusz Żalobniak



# Wykaz przedsięwzięć do WF.

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XIV/68/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 27 października 2015r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	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)				5 932 000,00	31 000,00	2 501 000,00	2 350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	5 932 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 932 000,00	31 000,00	2 501 000,00	2 350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	5 932 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4400000	0	1000000	2350000	350000	350000	350000	4400000
1.1.1	- wydatki bieżące					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 leśniczki specjalnej strefy ekonomicznej - podstrefa Kostomłoty	Urząd Gminy Kostomłoty	2016	2017		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
1.2.1	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe					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				1 532 000,00	31 000,00	1 501 000,00	0,00	0	0	0	1 532 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 532 000,00	31 000,00	1 501 000,00	0,00	0,00	0	0	1 532 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1606 D na odcinku od granicy z Powiatem Wrocławskim do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2020 D	Urząd Gminy Kostomłoty	2015	2016	1 532 000,00	31 000,00	1 501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 000,00



## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOSTOMŁOTY NA LATA 2015 - 2025.**

Niniejsza zmiana obejmuje:

W związku z planowaną współpracą z Powiatem Średzkim oraz współfinansowaniem zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606D na odcinku od granicy z Powiatem Wrocławskim do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2020D” zwiększa się planowane środki finansowe o kwotę 1 049,00 zł na przedsięwzięciu: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606 D na odcinku od granicy z Powiatem Wrocławskim do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2020 D”.

Całkowita wartość zadania po stronie Gminy Kostomłoty wynosi 1 532 000,00 zł, przewidywany termin realizacji 2015 – 2016 rok, w tym: rok 2015 – 31 000,00 zł, rok 2016 – 1 501 000,00 zł.

Ponadto dla roku 2015 dokonuje się zmian będących następstwem zmian budżetu Gminy Kostomłoty. Wprowadzono zmiany w zakresie dostosowania prognozy w 2015r. w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków.

**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 własnych gminy 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 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 275 453,00 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





- 23 234,00 zł jako dofinansowanie do zadania „Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno-sportowych we wsiach: Kostomłoty, Chmielów, Mieczków”.

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

5. dochody ze sprzedaży majątku wynoszą 95 000,00 zł.

### Wydatki:

#### Wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2015 według aktualnych wartości w planie jest o około 10 % 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.
4. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606 D na odcinku od granicy z Powiatem Wrocławskim do skrzyżowania z drogą powiatową nr 2020 D” całkowita wartość zadania wynosi 1 532 000,00 zł, w tym rok 2015 – 31 000,00 zł, rok 2016 – 1 501 000,00 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.

W 2016 roku planowane przychody z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów wynoszą 1 499 951,00 zł.

### Rozchody.

Rozchody dla roku 2015 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.

W roku 2016 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 639 351,00 zł, który planuje się pokryć przychodami z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Od roku 2017 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 - 2025 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 uofp.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Kostomłoty  
*mgr Mariusz Żalobniak*

