

**Uchwała nr XVII/90/15
Rady Gminy Kostomłoty
z dnia 29 grudnia 2015 roku**

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.).

Rada Gminy Kostomłoty, uchwala co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016 - 2025 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Kostomłoty do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2 uchwały
- 2) w 2016 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Kostomłoty do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kostomłoty uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kostomłoty.

§ 6

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała IV/21/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 22 stycznia 2015r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
MARIUSZ ZAŁOBNIAK

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

załącznik nr 1 do Uchwały nr XVII/90/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody x majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								1.1.3.1	1.1.4					1.1.5
Formula	[1.1]*[1.2]													
2016	22 833 700,00	19 709 276,00		4 102 053,00	90 000,00	6 094 817,00		2 075 000,00	6 498 359,00	2 767 757,00	3 124 424,00	350 000,00	2 774 424,00	
2017	20 008 000,00	19 908 000,00		4 143 500,00	90 909,00	6 100 000,00		2 096 000,00	6 630 000,00	2 824 000,00	100 000,00	100 000,00		
2018	20 414 000,00	20 314 000,00		4 185 000,00	91 000,00	6 260 000,00		2 138 000,00	6 700 000,00	2 911 340,00	100 000,00	0,00	0,00	
2019	20 942 000,00	20 942 000,00		4 230 000,00	93 000,00	6 388 000,00		2 182 000,00	7 110 000,00	3 001 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	21 590 000,00	21 590 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	22 258 000,00	22 258 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	22 946 000,00	22 946 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	23 656 000,00	23 656 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	24 387 000,00	24 387 000,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	25 142 000,00	25 142 000,00		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	w tym:				w tym:			
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeznaczonego na zaspokajanie określonych w przepisach o działach i świadczeniach w zakresie opieki zdrowotnej, w tym świadczeń w zakresie świadczeń z budżetu państwa ⁴⁾	2.1.2	2.1.3	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zadaniowych na wkład krajowy ^x	Wydatki majątkowe ^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]									
2016	24 585 074,00	18 061 879,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	6 523 195,00
2017	19 147 540,04	18 476 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	671 540,04
2018	19 553 540,04	19 047 400,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	506 140,04
2019	20 081 539,72	19 636 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	445 539,72
2020	20 784 790,00	20 244 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	540 790,00
2021	21 452 790,00	20 870 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	582 790,00
2022	22 140 790,00	21 515 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	625 790,00
2023	22 850 790,00	22 180 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	670 790,00
2024	23 586 395,00	22 870 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	716 395,00
2025	24 390 626,00	23 570 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	820 626,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:										Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dług ³⁾ x	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:					
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.3.1				
												4.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Formula	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]													
2016	-1 751 374,00	2 611 833,96	0,00	0,00	860 459,96	0,00	1 751 374,00	1 751 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	860 460,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	800 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	751 374,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota		
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]					
2016	860 459,96	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	860 459,96	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	860 459,96	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	860 460,28	860 460,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	800 605,00	800 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	751 374,00	751 374,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia, której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.2])
2016	7 354 199,20	0,00	1 647 397,00	2 507 856,96
2017	6 493 739,24	0,00	1 432 000,00	1 432 000,00
2018	5 633 279,28	0,00	1 266 600,00	1 266 600,00
2019	4 772 819,00	0,00	1 306 000,00	1 306 000,00
2020	3 967 609,00	0,00	1 346 000,00	1 346 000,00
2021	3 162 399,00	0,00	1 388 000,00	1 388 000,00
2022	2 357 189,00	0,00	1 431 000,00	1 431 000,00
2023	1 551 979,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00
2024	751 374,00	0,00	1 517 000,00	1 517 000,00
2025	0,00	0,00	1 572 000,00	1 572 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
2016	5,08%	5,08%	5,08%	5,08%	5,08%	5,08%	5,08%	5,08%	5,08%
2017	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%
2018	5,78%	5,78%	5,78%	5,78%	5,78%	5,78%	5,78%	5,78%	5,78%
2019	5,64%	5,64%	5,64%	5,64%	5,64%	5,64%	5,64%	5,64%	5,64%
2020	4,75%	4,75%	4,75%	4,75%	4,75%	4,75%	4,75%	4,75%	4,75%
2021	4,47%	4,47%	4,47%	4,47%	4,47%	4,47%	4,47%	4,47%	4,47%
2022	4,16%	4,16%	4,16%	4,16%	4,16%	4,16%	4,16%	4,16%	4,16%
2023	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%	3,91%
2024	3,61%	3,61%	3,61%	3,61%	3,61%	3,61%	3,61%	3,61%	3,61%
2025	3,19%	3,19%	3,19%	3,19%	3,19%	3,19%	3,19%	3,19%	3,19%

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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie przeznaczonej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	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 ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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]					
2016	0,00	0,00	8 811 198,25	2 580 191,00	0,00	0,00	0,00	4 112 578,05	909 616,95	1 501 000,00
2017	860 459,96	860 459,96	8 899 310,00	2 631 794,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	671 540,04	0,00
2018	860 459,96	860 459,96	8 989 202,00	2 685 505,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	506 140,04	0,00
2019	860 460,28	860 460,28	9 258 878,00	2 739 215,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	445 539,72	0,00
2020	805 210,00	805 210,00	9 536 644,00	2 793 999,00	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	540 790,00	0,00
2021	805 210,00	805 210,00	9 632 011,00	2 849 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 790,00	0,00
2022	805 210,00	805 210,00	9 728 331,20	2 906 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	625 790,00	0,00
2023	805 210,00	805 210,00	9 825 614,00	2 965 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670 790,00	0,00
2024	800 605,00	800 605,00	9 923 870,65	3 024 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716 395,00	0,00
2025	751 374,00	751 374,00	10 023 109,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 166,04	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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 a... 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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											
2016	0,00	0,00	0,00	2 674 424,00	2 674 424,00	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		

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 na realizację zadań z budżetu państwa												w tym:
	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	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	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	w tym:			
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inne				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	inne		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	inne		
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													
2016	3 794 559,05	2 674 424,00	0,00	1 120 135,05	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				

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.

[illegible]

* Informacja o spełnieniu wskazań słaty 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 określającej 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, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków przekraczających limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza określony limit wydatków na realizację przedsięwzięć, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Kostomłoty

mgr Mariusz Żalobniak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do Uchwały nr XVII/90/15 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 29 grudnia 2015r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynując	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)				1 400 000,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	1 400 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 400 000,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	1 400 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1400000	0	0	350000	350000	350000	350000	1400000
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				1400000	0	0	350000	350000	350000	350000	1400000
1.1.2.1	Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na budynkach prywatnych i użyteczności publicznej	Urząd Gminy Kostomłoty	2017	2020	400 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00
1.1.2.2	Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Kostomłoty	Urząd Gminy Kostomłoty	2017	2020	1 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	1 000 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Kostomłoty
mgr Mariusz Ziobniak

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOSTOMŁOTY NA LATA 2016 - 2025.

Ustawa o finansach publicznych (ufp) uzupełniła roczną perspektywę planowania finansowego w samorządzie terytorialnym, związaną z uchwaleniem budżetu, wymogiem przygotowania wieloletniej prognozy finansowej. Prognoza stanowi, co najmniej kilkuletnią projekcję podstawowych wartości finansowych przyszłych budżetów.

Z założenia ma to być dokument o charakterze strategicznym, stanowiący podstawę kształtowania procesów rozwoju lokalnego i regionalnego. Powinien on także dawać podstawy do podejmowania decyzji w zakresie korzystania z zewnętrznych źródeł finansowania, przede wszystkim instrumentów rynku dłużnego.

Wieloletnia prognoza finansowa (wpf) ma charakter kroczący, musi też wykazywać zgodność z aktualnie obowiązującym budżetem. Wartości przyjęte w wpf i w budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 227 ust 1 ufp zakres czasowy wieloletniej prognozy finansowej obejmuje, co najmniej dany rok budżetowy oraz trzy kolejne lata. Podlega on obowiązkowemu wydłużeniu na czas, na jaki przewiduje się limity wydatków wieloletnich na przedsięwzięcia zamieszczone w załączniku do prognozy, zgodnie z terminami najdłużej realizowanego przedsięwzięcia. Konieczność wydłużenia okresu sporządzania wpf może także wynikać z okresu, na który zostały zaciągnięte lub są planowane do zaciągnięcia zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek, kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych (zgodnie z art. 227 ust 2 ufp). Prognoza długu sporządzana jest wówczas na czas do końca roku budżetowego w którym upływa termin spłaty ostatniej raty kapitałowej zobowiązania finansowego o najdłuższym okresie zapadalności. W prognozie należy wykazać nie tylko kwotę długu jednostki, w tym relacje jego spłaty do planowanych dochodów budżetu w poszczególnych latach, ale także sposób sfinansowania spłaty długu (art. 226 ust 1 pkt 6 ufp).

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kostomłoty przyjęto następujące założenia:

1) Spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych:

a) wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących – art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych,

b) spełnienie wymogów w sprawie wskaźników poziomu zadłużenia - art. 21. pkt. 8 ustawy wprowadzającej ustawę o finansach publicznych na lata 2011-2013 i art. 243 ustawy o finansach publicznych na okres od 2014 roku.

Dochody:

Dochody bieżące w roku 2016 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 2016.

I tak w roku 2016 planowana wielkość dochodów bieżących wynosi 19 709 276,00 zł i stanowi ona punkt wyjścia do ich prognozy aż do roku 2025.

Założono niewielki wzrost dochodów bieżących w roku 2017 na poziomie 1% , w roku 2018 - 2%, a od roku 2019 na poziomie 3%.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2016 wykazano przewidywane dochody z tytułu otrzymania dotacji majątkowych w związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi z udziałem środków unijnych oraz innych środków na inwestycje w wysokości 2 774 424,00 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 350 000,00 zł, tj. planowanych do sprzedaży działek pod zabudowę mieszkaniową w miejscowości Kostomłoty.

Dla roku 2017 i 2018 wykazano jedynie planowane dochody majątkowe w wysokości 100 000,00 ze sprzedaży mienia tj. planowanych do sprzedaży działek (wynika to z ostrożnościowego podejścia do szacowania wpływów tej kategorii, nie mniej jednak Gmina Kostomłoty zakłada wyprzedawanie działek pod zabudowę).

Należy zwrócić uwagę, że w chwili obecnej rozpatrywana jest sprawa przez Samorządowe Kolegium Odwoławcze w sprawie zwrotu podatku od nieruchomości dla osoby prawnej (Spółki) w wysokości 780 947,00 zł (osoba prawna zwróciła się z wnioskiem o stwierdzenie nadpłaty podatku od nieruchomości za lata 2009 – 2014, składając jednocześnie korekty deklaracji, Wójt Gminy odmówił Spółce stwierdzenie nadpłaty podatku oraz jej zwrotu).

Dla roku 2016 dochody majątkowe obejmują:

1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych w wysokości 2 674 424,00 zł, jako dofinansowanie zadania:
 - Budowa sieci uzdatniania wody w Wilkowie Średzkim 1 510 512,00 zł;
 - Budowa sieci wodociągowej Jakubkowice – Kostomłoty 636 300,00 zł
 - Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Kostomłoty – 527 612,00 zł.
2. Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 100 000,00 zł, w tym:

- 70 000,00 zł jako dofinansowanie do zadania „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Osiek” z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych we Wrocławiu

- 30 000,00 zł jako dofinansowanie do zadania „Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno-sportowych”

3. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 350 000,00 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2016 według aktualnych wartości w planie wynosi 18 061 879,00 zł. Wprowadzono znaczne ograniczenia w wydatkach bieżących poprzez wyeliminowanie dotacji dla zakładu budżetowego, dokonano znacznych cięć w wydatkach bieżących urzędu i oświaty, jak usługi remontowe, zakup materiałów i wyposażenia czy usługi pozostałe. Takie działania pozwoliły sprostać bardzo trudnemu zadaniu wynikającemu z art. 242 ufp i doprowadziły do sytuacji nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącym (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wyniosła 1 647 397,00 zł).

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 ufp.

Założono wzrost wydatków bieżących w roku 2017 na poziomie 2%, a od roku 2018 na poziomie 3%.

Dla wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2016 r. zaplanowano wzrost o 3 %, w latach 2017 -2025 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 2016 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. Łącznie wydatki majątkowe w 2016 roku planowane są w wysokości 6 523 195,00 zł. Jednak wielkość ta może ulec zmianie i będzie zależeć w dużej mierze od wysokości

pozyskanych środków zewnętrznych.

W załączniku „Przedsięwzięcia” ujęto wydatki majątkowe związane z:

1. „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.
2. „Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Kostomłoty” wartość zadania ogółem 1 000 000,00 zł, w tym: rok 2017 – 250 000,00 zł, rok 2018 – 250 000,00 zł, rok 2019 – 250 000,00 zł oraz rok 2020 – 250 000,00 zł.

Przychody.

Przychody dla roku 2016 wynoszą 2 611 833,96 zł i w części pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. tj. 860 459,96 zł oraz z planowanej emisji papierów wartościowych w wysokości 1 751 374,00 zł.

Rozchody.

Rozchody dla roku 2016 w wysokości 860 459,96 zł obejmują :

1. Spłaty kredytów w wysokości 311 249,96 zł,
2. Wykup innych papierów wartościowych 540 000,00 zł
3. Spłatę pożyczki w wysokości 9 210,00 zł zaciągniętej w WFOŚ i GW.

Rozchody sfinansowane zostaną przychodami z wolnych środków w wysokości 860 459,96 zł.

Wynik budżetu oraz finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Dla roku 2016 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 1 751 374,00 zł, który sfinansowany zostanie w całości planowanymi przychodami z tytułu emisji papierów wartościowych. 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.

Stan zadłużenia Gminy, a w konsekwencji za tym wielkość spłat i kwoty zaciąganych kolejnych kredytów czy emisji obligacji to konsekwencja wcześniejszych działań czyli prognozowanie dochodów i wydatków bieżących oraz planowanie dochodów i wydatków majątkowych.

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.

W roku 2016 założono *kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych* w wysokości 1 751 374,00 zł. Wysokość tego kredytu głównie przeznaczono na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606D na odcinku od granicy z powiatem Wrocławskim do skrzyżowania z drogą nr 2020D” realizowanego przez Powiat Średzki w porozumieniu z Gminą – 1 501 000,00 zł.

Planowa kwota długu na koniec roku 2016 wyniesie 7 354 199,20 zł. Planowana kwota długu w następnych latach przedstawia się następująco: rok 2017 – 6 493 739,24 zł, rok 2018 – 5 633 279,28 zł, rok 2019 – 4 772 819,00 zł, rok 2020 – 3 967 609,00 zł, rok 2021 – 3 162 399,00 zł, rok 2022 – 2 357 189,00 zł, rok 2023 – 1 551 979,00 zł oraz rok 2024 – 751 374,00 zł.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 - 2025 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 ufp.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Kostomłoty
mgr Mariusz Żalobniak