

**Uchwała nr XXI/131/16
Rady Gminy Kostomłoty
z dnia 16 marca 2016 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 (t. j. Dz. U. z 2015 r., poz. 1515 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.).

Rada Gminy Kostomłoty uchwala co następuje:

§ 1.

1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2016 – 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 XXI/131/16 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 16 marca 2016r. 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⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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]											
2016	25 683 710,00	23 062 084,00	4 102 053,00	90 000,00	6 094 817,00	2 075 000,00	6 498 359,00	6 069 257,00	2 621 626,00	350 000,00	2 271 626,00	
2017	24 808 000,00	24 708 000,00	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	0,00	
2018	25 214 000,00	25 114 000,00	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	25 742 000,00	25 742 000,00	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	26 390 000,00	26 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	27 058 000,00	27 058 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	27 746 000,00	27 746 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	28 456 000,00	28 456 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	29 187 000,00	29 187 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	29 942 000,00	29 942 000,00	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. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	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:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ^{§x} długu	na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]									
2016	-1 751 374,00	2 611 833,96	0,00	0,00	860 459,96	0,00	0,00	1 751 374,00	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
2018	860 459,96	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
2020	805 210,00	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
2022	805 210,00	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
2024	800 605,00	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

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 splecią długu
		Splaty 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:					
				w tym:					
				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	5.2		
Formula	[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 wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾	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] - [6.1] - [2.1] - [2.2]
2016	7 354 199,20	0,00	1 753 717,00	2 614 176,96
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	Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
2016		4,52%	4,52%	8,19%	8,19%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2017		4,76%	4,76%	6,18%	6,18%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2018		4,68%	4,68%	5,02%	5,02%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2019		4,59%	4,59%	5,07%	5,07%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2020		3,88%	3,88%	5,10%	5,10%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2021		3,68%	3,68%	5,13%	5,13%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2022		3,44%	3,44%	5,16%	5,16%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2023		3,25%	3,25%	5,19%	5,19%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2024		3,02%	3,02%	5,20%	5,20%	9,6,1	9,7	9,7,1	
2025		2,68%	2,68%	5,25%	5,25%	9,6,1	9,7	9,7,1	

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 prognozowanej 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 ¹³⁾ inwestycyjne	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	8 848 256,25	2 619 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461 278,05	1 164 438,95	1 501 000,00	
2017	860 459,96	860 459,96	8 899 310,00	2 631 794,00	623 713,00	0,00	623 713,00	0,00	0,00	671 540,04	0,00	
2018	860 459,96	860 459,96	8 989 202,00	2 685 505,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	760 166,04	0,00	

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	2 241 626,00	2 241 626,00	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
2025	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 80% 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:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formula													
2016	2 905 920,05	2 241 626,00	0,00	664 294,05	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.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:								
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp										
Formuła										
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	860 459,96	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
2020	605 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	605 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	605 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	605 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 605,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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.). 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, informacje 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 Kosiornia

mgr Mariusz Żalobniak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do Uchwały nr XXI/131/16 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 16 marca 2016r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	limit 2020	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			1 823 713,00	0,00	623 713,00	500 000,00	350 000,00	350 000,00	1 823 713,00
1.a	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe			1 823 713,00	0,00	623 713,00	500 000,00	350 000,00	350 000,00	1 823 713,00
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:			1 400 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	1 400 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe			1400000	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	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	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
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			423 713,00	0,00	273 713,00	150 000,00	0	0	423 713,00
1.3.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.	- wydatki majątkowe			423 713,00	0,00	273 713,00	150 000,00	0	0	423 713,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1606D na odcinku od początku miejscowości Karczyce do skrzyżowania z drogą 2020D			423 713,00	0,00	273 713,00	150 000,00	0	0	423 713,00

PRZEWODNICĄCY
Rady Gminy Kostomłoty
mgr Mariusz Żalobniak

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOSTOMŁOTY NA LATA 2016 - 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 początku miejscowości Karczyce do skrzyżowania z drogą 2020D” wprowadza się nowe przedsięwzięcie:

1. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606D na odcinku od początku miejscowości Karczyce do skrzyżowania z drogą 2020D” zaplanowana całkowita wartość zadania po stronie Gminy Kostomłoty wyniesie 423 713,00 zł, przewidywany termin realizacji 2017 – 2018 rok, w tym: rok 2017 – 273 713,00 zł, rok 2018 – 150 000,00 zł.

Źródłem zaplanowanych wydatków będą dochody własne jst.

Ponadto dla roku 2016 dokonuje się zmian będących następstwem zmian budżetu Gminy Kostomłoty. Wprowadzono zmiany w zakresie dostosowania prognozy w latach 2016r – 2025r w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków. W związku z planowanymi wpływami na realizację Programu Rodzina 500 Plus przewiduje się wzrost dochodów bieżących oraz wydatków bieżących w latach 2017-2025 średnio ok. 4 800 000,00 zł.

Objaśnienia po uwzględnieniu zmian:

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 23 062 084,00 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 2 621 626,00 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 2 241 626,00 zł, jako dofinansowanie zadania:
 - Budowa stacji uzdatniania wody w Wilkowie Średzkim 1 510 512,00 zł;
 - Przebudowa drogi w miejscowości Osiek – 203 502,00 zł;
 - Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Kostomłoty – 527 612,00 zł.
2. Dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 30 000,00 zł, w tym:
 - 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 21 308 367,00 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 1 753 717,00 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 6 126 717,00 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.
3. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1606D na odcinku od początku miejscowości Karczyce do skrzyżowania z drogą 2020D” wartość zadania ogółem 423 713,00 zł, w tym: rok 2017 – 273 713,00 zł, rok 2018 – 150 000,00 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 zaciąganim 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.