

**UCHWAŁA NR XL/243/17  
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 27 czerwca 2017 r.

**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 2016r., poz.446 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 (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.)*, Rada Gminy Kostomłoty uchwala co następuje:

**§ 1. 1.** Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2017 – 2027 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.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do Uchwały nr XL/243/17 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 27 czerwca 2017r.  
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                                |                            |                     |   |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |   |                                |                            |                     |   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | Podatki i opłaty <sup>3)</sup> | w tym:                     | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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  |
| 2017             | 26 141 424,27               | 25 613 846,27                | 4 492 348,00  | 40 000,00   | 5 957 071,79                   | 2 110 000,00               | 6 600 153,00        | 8 538 782,48  | 527 578,00                     | 100 000,00                        | 427 578,00   |
| 2018             | 26 496 653,00               | 25 626 000,00                | 4 500 000,00  | 45 000,00   | 6 193 000,00                   | 2 131 000,00               | 6 550 000,00        | 8 050 000,00  | 870 653,00                     | 100 000,00                        | 770 653,00   |
| 2019             | 26 771 000,00               | 25 891 000,00                | 4 540 000,00  | 50 000,00   | 6 255 000,00                   | 2 152 411,00               | 6 600 000,00        | 8 139 000,00  | 880 000,00                     | 100 000,00                        | 780 000,00   |
| 2020             | 27 012 861,00               | 26 150 000,00                | 4 600 000,00  | 55 000,00   | 6 300 000,00                   | 2 174 000,00               | 6 650 000,00        | 8 221 000,00  | 862 861,00                     | 0,00                              | 862 861,00   |
| 2021             | 26 682 000,00               | 26 402 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                | 0,00  | 280 000,00                     | 0,00                              | 280 000,00   |
| 2022             | 26 866 000,00               | 26 666 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                | 0,00  | 200 000,00                     | 0,00                              | 200 000,00   |
| 2023             | 27 199 320,00               | 27 199 320,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2024             | 27 743 000,00               | 27 743 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2025             | 28 298 000,00               | 28 298 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2026             | 28 864 000,00               | 28 864 000,00                | 0,00  | 0,00  | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                | 0,00  | 0,00                           | 0,00                              | 0,00   |
| 2027             | 29 441 000,00               | 29 441 000,00                | 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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |   |                                       |  |   |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                     |  |   |                                       |  |   |  |                                |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup> | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <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 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 zaciągniętych na wkład 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                            |
| 2017             | 27 977 808,76               | 24 432 256,17                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 300 000,00                            | 300 000,00   | 0,00  | 0,00   | 3 545 552,59                   |
| 2018             | 25 636 193,04               | 24 295 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 300 000,00                            | 300 000,00   | 0,00  | 0,00   | 1 341 193,04                   |
| 2019             | 25 910 539,72               | 24 538 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 300 000,00                            | 300 000,00   | 0,00  | 0,00   | 1 372 539,72                   |
| 2020             | 26 407 651,00               | 24 783 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 290 000,00                            | 290 000,00   | 0,00  | 0,00   | 1 624 651,00                   |
| 2021             | 26 076 790,00               | 25 031 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 270 000,00                            | 270 000,00   | 0,00  | 0,00   | 1 045 790,00                   |
| 2022             | 26 260 790,00               | 25 281 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 250 000,00                            | 250 000,00   | 0,00  | 0,00   | 979 790,00                     |
| 2023             | 26 594 110,00               | 25 433 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 220 000,00                            | 220 000,00   | 0,00  | 0,00   | 1 161 110,00                   |
| 2024             | 27 142 395,00               | 25 789 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 180 000,00                            | 180 000,00   | 0,00  | 0,00   | 1 353 395,00                   |
| 2025             | 27 698 000,00               | 26 305 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 100 000,00                            | 100 000,00   | 0,00  | 0,00   | 1 393 000,00                   |
| 2026             | 28 264 000,00               | 26 831 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 80 000,00                             | 80 000,00  | 0,00  | 0,00   | 1 433 000,00                   |
| 2027             | 28 850 342,55               | 27 368 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 50 000,00                             | 50 000,00  | 0,00  | 0,00   | 1 482 342,55                   |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                  |                            |                                | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2   | 4.2.1                                     | 4.3   | 4.3.1                                     | 4.4   | 4.4.1                                     |
| 2017             | -1 836 384,49              | 2 696 844,45                   | 0,00  | 0,00                                      | 906 187,00  | 45 727,04                                 | 1 790 657,45  | 1 790 657,45                              | 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                                      |
| 2019             | 860 460,28                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 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  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2021             | 605 210,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 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  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2023             | 605 210,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 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  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2025             | 600 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2026             | 600 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2027             | 590 657,45                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |   |   |  |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | 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 |  |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
|                  |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:  |   |  |   |   |                          |   | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                  | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki |
|                  |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | z tego:   |  |   |   |                          |   |   |  |
|                  |                               |  |   | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> <sup>x</sup> |   |                          |   |   |  |
| Lp               | 5                             | 5.1  | 5.1.1   | 5.1.1.1   | 5.1.1.2  | 5.1.1.3   | 5.2                                       | 6                        | 7   | 8.1   | 8.2  |
| 2017             | 860 459,96                    | 860 459,96   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 6 533 022,69             | 0,00  | 1 181 590,10  | 2 087 777,10   |
| 2018             | 860 459,96                    | 860 459,96   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 5 672 562,73             | 0,00  | 1 331 000,00  | 1 331 000,00   |
| 2019             | 860 460,28                    | 860 460,28   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 4 812 102,45             | 0,00  | 1 353 000,00  | 1 353 000,00   |
| 2020             | 605 210,00                    | 605 210,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 4 206 892,45             | 0,00  | 1 367 000,00  | 1 367 000,00   |
| 2021             | 605 210,00                    | 605 210,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 3 601 682,45             | 0,00  | 1 371 000,00  | 1 371 000,00   |
| 2022             | 605 210,00                    | 605 210,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 2 996 472,45             | 0,00  | 1 385 000,00  | 1 385 000,00   |
| 2023             | 605 210,00                    | 605 210,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 2 391 262,45             | 0,00  | 1 766 320,00  | 1 766 320,00   |
| 2024             | 600 605,00                    | 600 605,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 1 790 657,45             | 0,00  | 1 954 000,00  | 1 954 000,00   |
| 2025             | 600 000,00                    | 600 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 1 190 657,45             | 0,00  | 1 993 000,00  | 1 993 000,00   |
| 2026             | 600 000,00                    | 600 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 590 657,45               | 0,00  | 2 033 000,00  | 2 033 000,00   |
| 2027             | 590 657,45                    | 590 657,45   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00  | 2 073 000,00  | 2 073 000,00   |

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań  |   |   |  |   |  |   |   |  |
|------------------|---|---|---|--|---|--|---|---|--|
|                  | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 9.1   | 9.2   | 9.3   | 9.4  | 9.5   | 9.6  | 9.6.1   | 9.7   | 9.7.1  |
| 2017             | 4,44%   | 4,44%   | 0,00  | 4,44%  | 4,90%   | 9,14%  | 9,99%   | TAK   | TAK  |
| 2018             | 4,38%   | 4,38%   | 0,00  | 4,38%  | 5,40%   | 7,88%  | 8,73%   | TAK   | TAK  |
| 2019             | 4,33%   | 4,33%   | 0,00  | 4,33%  | 5,43%   | 6,29%  | 7,14%   | TAK   | TAK  |
| 2020             | 3,31%   | 3,31%   | 0,00  | 3,31%  | 5,06%   | 5,24%  | 5,24%   | TAK   | TAK  |
| 2021             | 3,28%   | 3,28%   | 0,00  | 3,28%  | 5,14%   | 5,30%  | 5,30%   | TAK   | TAK  |
| 2022             | 3,18%   | 3,18%   | 0,00  | 3,18%  | 5,16%   | 5,21%  | 5,21%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 3,03%   | 3,03%   | 0,00  | 3,03%  | 6,49%   | 5,12%  | 5,12%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 2,81%   | 2,81%   | 0,00  | 2,81%  | 7,04%   | 5,60%  | 5,60%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 2,47%   | 2,47%   | 0,00  | 2,47%  | 7,04%   | 6,23%  | 6,23%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 2,36%   | 2,36%   | 0,00  | 2,36%  | 7,04%   | 6,86%  | 6,86%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 2,18%   | 2,18%   | 0,00  | 2,18%  | 7,04%   | 7,04%  | 7,04%   | TAK   | TAK  |

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup> | w tym na:  | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |  |  |         |              |  |  |                                    |
|------------------|--|--|---|--|--|---------|--------------|--|--|------------------------------------|
|                  |  | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane        | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup> | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: |              | Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup> | 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                               |
| 2017             | 0,00   | 0,00   | 8 794 439,01  | 2 676 444,00   | 15 000,00  | 0,00    | 15 000,00    | 1 321 413,00                                     | 2 224 139,59                             | 223 860,00                         |
| 2018             | 860 459,96   | 860 459,96   | 8 850 272,00  | 2 673 000,00   | 1 268 096,00   | 0,00    | 1 268 096,00 | 1 168 095,00                                     | 173 098,04                               | 0,00                               |
| 2019             | 860 460,28   | 860 460,28   | 8 939 000,00  | 2 700 000,00   | 1 091 360,00   | 0,00    | 1 091 360,00 | 841 359,16                                       | 531 180,56                               | 0,00                               |
| 2020             | 605 210,00   | 605 210,00   | 9 000 000,00  | 2 727 000,00   | 605 378,00   | 0,00    | 605 378,00   | 350 000,00                                       | 691 790,00                               | 0,00                               |
| 2021             | 605 210,00   | 605 210,00   | 9 050 000,00  | 2 800 000,00   | 350 000,00   | 0,00    | 350 000,00   | 350 000,00                                       | 695 790,00                               | 0,00                               |
| 2022             | 605 210,00   | 605 210,00   | 9 140 000,00  | 2 850 000,00   | 250 000,00   | 0,00    | 250 000,00   | 250 000,00                                       | 729 790,00                               | 0,00                               |
| 2023             | 605 210,00   | 605 210,00   | 9 232 000,00  | 2 900 000,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00   | 1 161 110,00                             | 0,00                               |
| 2024             | 600 605,00   | 600 605,00   | 9 324 000,00  | 2 950 000,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00   | 1 353 395,00                             | 0,00                               |
| 2025             | 600 000,00   | 600 000,00   | 9 400 000,00  | 2 980 000,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00   | 1 393 000,00                             | 0,00                               |
| 2026             | 600 000,00   | 600 000,00   | 9 500 000,00  | 3 000 000,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00   | 1 433 000,00                             | 0,00                               |
| 2027             | 590 657,45   | 590 657,45   | 9 600 000,00  | 3 050 000,00   | 0,00   | 0,00    | 0,00         | 0,00   | 1 482 342,55                             | 0,00                               |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy     |   |   |   |   |  |   |            |   |
|------------------|---|---|---|---|---|--|---|------------|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:     | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
|                  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:   |   |            |   |
|                  |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup> |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania |   |            |   |
| Lp               | 12.1  | 12.1.1  | 12.1.1.1  | 12.2  | 12.2.1  | 12.2.1.1   | 12.3  | 12.3.1     | 12.3.2  |
| 2017             | 114 707,09  | 102 643,52                                    | 102 643,52  | 71 466,00   | 71 466,00                                     | 0,00   | 114 707,09  | 102 643,52 | 102 643,52  |
| 2018             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 770 653,00  | 770 653,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  |
| 2019             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 780 000,00  | 780 000,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  |
| 2020             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 862 861,00  | 280 000,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  |
| 2021             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 280 000,00  | 280 000,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 200 000,00  | 200 000,00                                    | 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  |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00       | 0,00  |
| 2027             | 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 na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym:   | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <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:   |
|                  |   | 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 |  | 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   |
| 2017             | 71 466,00   | 71 466,00   | 0,00  | 12 612,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2018             | 1 268 096,00  | 880 000,00  | 0,00  | 932 764,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2019             | 1 091 360,00  | 1 091 360,00  | 0,00  | 1 452 060,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2020             | 605 378,00  | 280 000,00  | 0,00  | 70 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2021             | 350 000,00  | 280 000,00  | 0,00  | 70 000,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2022             | 250 000,00  | 200 000,00  | 0,00  | 50 000,00   | 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   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie |   |  | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku  |   |  |   |  |   |   |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
|                  | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:   | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
|                  |   | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |   |   |  |   |  |   |   |
| Lp               | 12.8  | 12.8.1   | 13.1  | 13.2  | 13.3   | 13.4  | 13.5   | 13.6  | 13.7  |
| 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  |
| 2026             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie  |  |   |  |   |  |   |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
|                  | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup> |
|                  |  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup> | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup> | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |
| Lp               | 14.1   | 14.2   | 14.3                                    | 14.3.1   | 14.3.2  | 14.3.3   | 14.4  |
| 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  |
| 2026             | 0,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 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 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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

### **Wykaz przedsięwzięć do WPF**

załącznik nr 2 do Uchwały nr /17 Rady Gminy Kostomłoty w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka<br>odpowiedzialna lub<br>koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2017 | Limit 2018   | Limit 2019   | Limit 2020 | Limit 2021 | limit 2022 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | od               | do   |                          |            |              |              |            |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 3 579 834,00             | 15 000,00  | 1 268 096,00 | 1 091 360,00 | 605 378,00 | 350 000,00 | 250 000,00 | 3 579 834,00     |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 3 579 834,00             | 15 000,00  | 1 268 096,00 | 1 091 360,00 | 605 378,00 | 350 000,00 | 250 000,00 | 3 579 834,00     |
| 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: |   |                  |      | 3 579 834,00             | 15 000,00  | 1 268 096,00 | 1 091 360,00 | 605 378,00 | 350 000,00 | 250 000    | 3 579 834,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0                        | 0          | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          | 0                |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 3 579 834,00             | 15 000,00  | 1 268 096,00 | 1 091 360,00 | 605 378,00 | 350 000,00 | 250 000,00 | 3 579 834,00     |
| 1.1.2.1 | Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na budynkach prywatnych i użyteczności publicznej   | Urząd Gminy Kostomłoty                          | 2018             | 2021 | 400 000,00               | 0,00       | 100 000,00   | 100 000,00   | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00       | 400 000,00       |
| 1.1.2.2 | Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Kostomłoty   | Urząd Gminy Kostomłoty                          | 2019             | 2022 | 1 000 000,00             | 0,00       | 0,00         | 250 000,00   | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 1 000 000,00     |
| 1.1.2.3 | Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Budziszowie   | Urząd Gminy Kostomłoty                          | 2017             | 2018 | 128 629,00               | 2 500,00   | 126 129,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 128 629,00       |
| 1.1.2.4 | Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Szymanowicach   | Urząd Gminy Kostomłoty                          | 2017             | 2018 | 186 372,00               | 2 500,00   | 183 872,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 186 372,00       |
| 1.1.2.5 | E-Powiat Średzki - wdrożenie e-usług publicznych w Powiecie Średzkim oraz gminach z terenu Powiatu Średzkiego  | Urząd Gminy Kostomłoty                          | 2017             | 2020 | 1 864 833,00             | 10 000,00  | 858 095,00   | 741 360,00   | 255 378,00 | 0,00       | 0,00       | 1 864 833,00     |
| 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             |



## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOSTOMŁOTY NA LATA 2017 - 2027.**

Niniejsza zmiana obejmuje:

W załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza finansowa” dokonuje się zmian będących następstwem zmian budżetu Gminy Kostomłoty. Wprowadzono zmiany w zakresie dostosowania prognozy w latach 2017r – 2027r w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków, wyniku budżetu, przychodów, rozchodów oraz kwoty długu.

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadza się zmiany:

1. W związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie dla projektu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 poddziałanie 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Budziszowie” oraz „Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Szymanowicach”.

„Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Budziszowie” - planowana całkowita wartość zadania wyniesie 128 629,00 zł (w tym wydatki poniesione w roku 2017 wyniosą 2 500,00 zł, w roku 2018 wyniosą 126 129,00 zł), termin realizacji 2017 – 2018 rok. Przewidywane dofinansowanie wyniesie 62 522,00 zł (2018r.).

„Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Szymanowicach” - planowana całkowita wartość zadania wyniesie 186 372,00 zł (w tym wydatki poniesione w roku 2017 wyniosą 2 500,00 zł, w roku 2018 wyniosą 183 872,00 zł), termin realizacji 2017 – 2018 rok. Przewidywane dofinansowanie wyniesie 93 393,00 zł (2018r.).

2. W związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie dla projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, działanie 2.1 E-usługi publiczne, wprowadza się nowe przedsięwzięcie p.n. „E-Powiat Średzki – wdrożenie e-usług publicznych w Powiecie Średzkim oraz gminach z terenu Powiatu Średzkiego”.

Planowana całkowita wartość zadania wyniesie 1 864 833,00 zł (w tym wydatki poniesione w roku 2017 wyniosą 10 000 zł, w roku 2018 wyniosą 858 095,00 zł, w roku

2019 wyniosą 741 360,00 zł oraz w roku 2020 wyniosą 255 378,00 zł), termin realizacji 2017 – 2020 rok. Przewidywane dofinansowanie ogółem wyniesie 1 582 859,19 zł, w tym: rok 2018 – 500 000,00 zł, rok 2019 – 500 000,00 zł. Rok 2020 582 861,00 zł.

Źródłem zaplanowanych wydatków będą dochody własne jst oraz środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

3. Wycofuje się przedsięwzięcie p.n. „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody Wilków Średzki wraz z kompleksową kanalizacją sanitarną w miejscowości Ramułowice – etap 1” z powodu braku zakładanego wcześniej dofinansowania zadania.

### **Objaśnienia po uwzględnieniu zmian:**

#### **Dochody:**

Dochody bieżące w roku 2017 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 2017.

I tak w roku 2017 planowana wielkość dochodów bieżących wynosi 25 613 846,27 zł i stanowi ona punkt wyjścia do ich prognozy aż do roku 2027.

Założono niewielki wzrost dochodów bieżących w latach 2018 - 2022 na poziomie 1% , od roku 2023 -2%.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2017 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 427 578,00 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 100 000,00 zł, tj. planowanych do sprzedaży działek pod zabudowę mieszkaniową w miejscowości Kostomłoty. Wynika to z ostrożnościowego podejścia do szacowania wpływów tej kategorii, nie mniej jednak Gmina Kostomłoty zakłada wyprzedawanie działek pod zabudowę.

Dla roku 2018 dochody majątkowe wykazano w wysokości 870 653,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży mienia tj. planowanych do sprzedaży działek w wysokości 100 000,00 zł oraz z tytułu planowanych dotacji majątkowych w związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi z udziałem środków unijnych w wysokości 770 653,00 zł.

Dla roku 2019 dochody majątkowe wykazano w wysokości 880 000,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży mienia w wysokości 100 000,00 zł oraz z tytułu planowanych dotacji majątkowych w

związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi z udziałem środków unijnych w wysokości 780 000,00 zł.

W związku z planowanymi przedsięwzięciami inwestycyjnymi zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji również w latach: 2020 – 862 861,00 zł, 2021 – 280 000,00 zł, 2022 – 200 000,00 zł.

Dla roku 2017 dochody majątkowe obejmują:

1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 71 466,00 zł, jako dofinansowanie do zadania „Nowoczesne boisko wielofunkcyjne i pracownia cyfrowa w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kostomłotach”.
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin wysokości 46 112,00 zł.
3. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości 290 000,00 zł, jako dofinansowanie do zadań:
  - „Przebudowa drogi w miejscowości Osiek” 70 000,00 zł.
  - „Przebudowa drogi w miejscowości Ramułowice” 90 000,00 zł.
  - „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kostomłotach” 100 000,00 zł.
  - „Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno – sportowych” 30 000,00 zł.
4. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 20 000,00 zł, jako dofinansowanie zadania „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kostomłotach”.
5. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 100 000,00 zł.

**Wydatki:**

Wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2017 według aktualnych wartości w planie wynosi 24 432 256,17 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 1 181 590,10 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.

W 2017 roku w ramach wydatków bieżących przede wszystkim zabezpieczono niezbędne środki związane z funkcjonowaniem Urzędu oraz jednostek organizacyjnych Gminy Kostomłoty, tj.: wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz niezbędne środki na realizację zadań statutowych. Zabezpieczono wymagane środki na świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz wydatki bieżące realizowane w formie dotacji na zadania w zakresie: oświaty i wychowania, kultury i dziedzictwa narodowego oraz kultury i sportu.

Założono, że planowane wydatki bieżące w roku 2018 zostaną utrzymane na niemal identycznym poziomie budżetu 2017 r., w latach 2019-2024 założono coroczny wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie ok. 1%. Od roku 2025 założono wzrost 2%.

Dla wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2017 r. nie zaplanowano podwyżek, w latach 2018 -2028 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 2017 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 2017 roku planowane są w wysokości 3 545 552,59 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 2018 – 100 000,00 zł, rok 2019 – 100 000,00 zł, rok 2020 – 100 000,00 zł oraz rok 2021 –

100 000,00 zł.

2. „Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy Kostomłoty” wartość zadania ogółem 1 000 000,00 zł, w tym: rok 2019 – 250 000,00 zł, rok 2020 – 250 000,00 zł, rok 2021 – 250 000,00 zł oraz rok 2022 – 250 000,00 zł.
3. „Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Budziszowie” wartość zadania ogółem 128 629,00 zł, w tym: rok 2017 – 2 500,00 zł, rok 2018 – 126 129,00 zł.
4. „Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Szymanowicach” wartość zadania ogółem 186 372,00 zł, w tym: rok 2017 – 2 500,00 zł, rok 2018 – 183 872,00 zł.
5. „E-Powiat Średzki - wdrożenie e-usług publicznych w Powiecie Średzkim oraz gminach z terenu Powiatu Średzkiego” wartość zadania ogółem 1 864 833,00 zł, w tym: rok 2017 – 10 000,00 zł, rok 2018 – 858 095,00 zł, rok 2019 – 741 360,00 zł, rok 2020 – 255 378,00 zł.

### **Przychody.**

Przyjęto, że w 2017 roku Gmina Kostomłoty osiągnie przychody w wysokości 2 696 844,45 zł, w tym wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 906 187,00 zł oraz zobowiązania z tytułu emisji obligacji w kwocie 1 790 657,45 zł.

Przychody z tytułu emisji obligacji w całości przeznaczone będą na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetu. Natomiast wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy przeznaczone będą na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 45 727,04 oraz rozchodu budżetu w wysokości 860 459,96 zł.

W przyjętych założeniach w latach 2018 – 2027 nie przewiduje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek czy emisji papierów wartościowych. Zakłada się, że planowana spłata zobowiązań w tym okresie następować będzie z nadwyżki budżetowej.

### **Rozchody.**

Rozchody dla roku 2017 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 w całości sfinansowane zostaną przychodami.

### **Wynik budżetu oraz finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

Dla roku 2017 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 1 836 384,49 zł, który sfinansowany zostanie w planowanymi przychodami z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 1 790 657,45 oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

w wysokości 45 727,04 zł. Przyjmuje się, że od roku 2018 wynik budżetu będzie pozwalał na spłatę zadłużenia z wypracowanych nadwyżek.

**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 2017 założono *kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych* w wysokości 1 790 657,45 zł. Wysokość tego kredytu głównie przeznaczono na zadanie inwestycyjne.

Planowa kwota długu na koniec roku 2017 wyniesie 6 533 022,69 zł. Planowana kwota długu w następnych latach przedstawia się następująco: rok 2018 – 5 672 562,73 zł, rok 2019 – 4 812 102,45 zł, rok 2020 – 4 206 892,45 zł, rok 2021 – 3 601 682,45 zł, rok 2022 – 2 996 472,45, rok 2023 – 2 391 262,45 zł, rok 2024 – 1 790 657,45 zł, rok 2025 – 1 190 657,45 zł, rok 2026 – 590 657,45 zł.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 - 2027 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 ufp.