

UCHWAŁA NR XLIV/280/17  
RADY GMINY KOSTOMŁOTY

z dnia 28 listopada 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 2017r., poz. 1875) 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 2017r., poz. 2077), Rada Gminy Kostomłoty uchwala co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2017 – 2029 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 Kostomłoty  
mgr Mariusz Żalobniak

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

załącznik nr 1 do Uchwały nr XLIV/280/17 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 28 listopada 2017 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:									
			w tym:						w tym:			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
							Podatki i opłaty 3)	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	27 133 008,95	26 635 431,89	4 492 348,00	10 000,00	6 119 363,79	2 110 000,00	6 600 153,00	9 317 175,10	497 577,06	300 000,00	197 577,06	
2018	28 196 391,25	26 410 333,25	4 291 202,00	10 000,00	6 178 166,00	2 115 000,00	7 883 597,00	7 873 574,25	1 786 058,00	200 000,00	1 586 058,00	
2019	27 571 500,00	26 674 000,00	4 540 000,00	15 000,00	6 255 000,00	2 115 000,00	6 600 000,00	8 139 000,00	897 500,00	100 000,00	797 500,00	
2020	27 821 361,00	26 941 000,00	4 600 000,00	17 000,00	6 300 000,00	2 174 000,00	6 650 000,00	8 221 000,00	880 361,00	0,00	880 361,00	
2021	27 507 500,00	27 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	297 500,00	0,00	297 500,00	
2022	27 779 500,00	27 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	297 500,00	0,00	297 500,00	
2023	28 031 640,00	28 031 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	28 592 272,80	28 592 272,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	29 164 000,00	29 164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	29 747 280,00	29 747 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 342 000,00	30 342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	30 949 000,00	30 949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	31 568 000,00	31 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzrost może być słownym lubże 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 2010 r. poz. 805 z póź. zm.) zwaną dalej „ustawą”, uwzględnia prognoza finansowa obejmująca okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wskazane są także dla lat wyznaczających poza minimum (4-letni) okres prognozy, wychodzący z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wyrażone są budżety w tysiącach złotych i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym wydatki w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x			w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2017	27 842 799,44	25 425 124,61	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 417 674,83
2018	32 873 452,48	25 306 947,70	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	7 566 504,78
2019	26 721 039,72	25 554 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 167 039,72
2020	26 971 151,00	25 810 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	1 161 151,00
2021	26 657 290,00	26 068 000,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	589 290,00
2022	26 929 290,00	26 328 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	601 290,00
2023	27 171 430,00	26 855 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	316 430,00
2024	27 731 667,80	27 392 100,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	339 567,80
2025	28 514 000,00	27 940 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	574 000,00
2026	29 097 280,00	28 499 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	598 280,00
2027	29 692 000,00	29 069 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	623 000,00
2028	30 299 000,00	29 650 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	649 000,00
2029	31 010 938,77	30 243 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	767 938,77

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:								w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
2017	-709 790,49	1 620 250,45	0,00	0,00	1 620 250,45	709 790,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	-4 677 061,23	5 537 521,19	0,00	0,00	1 090 459,96	240 000,00	4 437 061,23	4 437 061,23	10 000,00	0,00	
2019	850 460,28	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	
2020	850 210,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	
2021	850 210,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	
2022	850 210,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	
2023	860 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	
2024	860 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	557 061,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	5	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki o wydatku	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
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	910 459,96	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	4 742 365,24	0,00	1 210 307,28	2 830 557,73
2018	860 459,96	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 318 966,51	0,00	1 103 385,55	2 193 845,51
2019	860 460,28	860 460,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 458 506,23	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00
2020	860 210,00	860 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 598 296,23	0,00	1 131 000,00	1 131 000,00
2021	860 210,00	860 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 738 086,23	0,00	1 142 000,00	1 142 000,00
2022	860 210,00	860 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 877 876,23	0,00	1 154 000,00	1 154 000,00
2023	860 210,00	860 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 017 666,23	0,00	1 176 640,00	1 176 640,00
2024	860 605,00	860 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 157 061,23	0,00	1 200 172,80	1 200 172,80
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 507 061,23	0,00	1 224 000,00	1 224 000,00
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 061,23	0,00	1 248 280,00	1 248 280,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 061,23	0,00	1 273 000,00	1 273 000,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557 061,23	0,00	1 299 000,00	1 299 000,00
2029	557 061,23	557 061,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 30 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 wypłaty obligacji przyzwołowych.

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 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 kwartałów 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 <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów 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 plan 3 kwartałów 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
	2017	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	5,57%	9,14%	9,99%	TAK
	2018	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	4,62%	8,11%	8,96%	TAK
	2019	4,21%	4,21%	0,00	4,21%	4,42%	6,26%	7,11%	TAK
	2020	4,13%	4,13%	0,00	4,13%	4,07%	4,87%	4,87%	TAK
	2021	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	4,15%	4,37%	4,37%	TAK
	2022	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	4,15%	4,21%	4,21%	TAK
	2023	3,85%	3,85%	0,00	3,85%	4,20%	4,12%	4,12%	TAK
	2024	3,64%	3,64%	0,00	3,64%	4,20%	4,17%	4,17%	TAK
	2025	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	4,20%	4,18%	4,18%	TAK
	2026	2,45%	2,45%	0,00	2,45%	4,20%	4,20%	4,20%	TAK
	2027	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	4,20%	4,20%	4,20%	TAK
	2028	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	4,20%	4,20%	4,20%	TAK
	2029	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	4,20%	4,20%	4,20%	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nawyżki budżetowej 10)	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 terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5		
2017	0,00	0,00	8 906 928,08	2 723 801,00	113 283,63	70 605,63	42 678,00	657 098,00	1 760 576,83	668 499,00	
2018	0,00	0,00	9 700 047,90	3 829 721,00	5 788 029,25	58 876,25	5 729 153,00	6 564 758,00	1 001 746,78	0,00	
2019	850 460,28	850 459,96	9 696 000,00	3 766 000,00	1 091 360,00	0,00	1 091 360,00	741 360,00	425 679,72	0,00	
2020	850 210,00	595 210,00	9 793 000,00	3 800 000,00	605 378,00	0,00	605 378,00	605 378,00	555 773,00	0,00	
2021	850 210,00	595 210,00	9 891 000,00	3 840 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	239 290,00	0,00	
2022	850 210,00	595 210,00	9 990 000,00	3 880 000,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	251 290,00	0,00	
2023	860 210,00	605 210,00	10 090 000,00	3 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 430,00	0,00	
2024	860 605,00	600 605,00	10 190 000,00	3 958 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 567,80	0,00	
2025	650 000,00	600 000,00	10 293 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 000,00	0,00	
2026	650 000,00	600 000,00	10 395 000,00	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598 280,00	0,00	
2027	650 000,00	590 657,45	10 500 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623 000,00	0,00	
2028	650 000,00	0,00	10 604 000,00	4 121 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	649 000,00	0,00	
2029	557 061,23	0,00	10 710 000,00	4 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 938,77	0,00	

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

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

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

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



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	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	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 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
2017	178 802,72	159 316,33	159 316,33	71 466,00	71 466,00	71 466,00	178 802,72	159 316,33	159 316,33
2018	58 876,25	52 059,00	0,00	770 653,00	770 653,00	0,00	58 876,25	52 059,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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 koszty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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				Wzwiązku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzwiązku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		Wzwiązku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wzwiązku 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	77 719,00	77 719,00	71 466,00	19 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2018	1 268 096,00	880 000,00	0,00	302 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2019	1 091 360,00	1 091 360,00	0,00	191 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2020	605 378,00	280 000,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2021	350 000,00	280 000,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2022	350 000,00	200 000,00	0,00	52 500,00	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
2026	0,00	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				0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

15) Plan: program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynajmniej częściowo dofinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalone w po odliczeniu zyskowności dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej dofinansowania programów, projektów lub zadań.







- 16) Pozycja satelity 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego aniżeli obciążenie przychodowe.  
17) Pozycja satelity 18 wyraża wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy





## Wykaz przedsiębiorstw do Wt.:

załącznik nr 2 do Uchwały nr XLIV/280/17 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 28 listopada 2017r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty

[illegible]

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego	4 644 546,40	27 000,00	4 561 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 588 057,00
1.3.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
1.3.2.	- wydatki majątkowe	4 644 546,40	27 000,00	4 561 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 588 057,00
1.3.2.1	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody Wilków Średzki	3 586 600,00	2 500,00	3 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 532 500,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w miejscowości Osiek	326 429,40	0,00	324 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 040,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi w miejscowości Ramułowice	354 500,00	4 500,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354 500,00
1.3.2.4	Przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Siemidrożyce	377 017,00	20 000,00	357 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	377 017,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Kostomłoty  
*mgr Mariusz Zolotarek*

*Załącznik nr 3 do uchwały nr XLIV/280/17 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 28 listopada 2017 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kostomłoty.*

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOSTOMŁOTY NA LATA 2017 - 2029.**

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 - 2029r w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków, wyniku budżetu, przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

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

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:
  - 1) wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Siemidrożyce”. Okres realizacji zadania planowany jest na lata 2017-2018.  
Łącznie planowane nakłady finansowe wynoszą 377 017,00 zł, w tym limit wydatków na rok 2017 - 20 000,00 zł oraz limit wydatków na rok 2018 - 357 017,00 zł. Limit zobowiązań wyniesie 377 017,00 zł.

**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 26 635 431,89 zł i stanowi ona punkt wyjścia do ich prognozy aż do roku 2029.

Założono niewielki wzrost dochodów bieżących w latach 2019 - 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 197 577,06 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 300 000,00 zł, tj. planowanych do sprzedaży działek pod zabudowę mieszkaniową w miejscowości Kostomłoty oraz pozostałych składników mienia gminnego.

Dla roku 2018 dochody majątkowe wykazano w wysokości 1 786 058,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży mienia tj. planowanych do sprzedaży działek w wysokości 200 000,00 zł oraz z tytułu planowanych dotacji majątkowych w związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi z udziałem środków unijnych oraz pozostałych w wysokości 1 586 058,00 zł.

Dla roku 2019 dochody majątkowe wykazano w wysokości 897 500,00 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 797 500,00 zł.

W związku z planowanymi przedsięwzięciami inwestycyjnymi zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji również w latach: 2020 – 880 361,00 zł, 2021 – 297 500,00 zł, 2022 – 297 500,00 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 46 111,06,00 zł.
3. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jest na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości 60 000,00 zł, jako dofinansowanie do zadań:
  - „Zakup lekkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kostomłotach” 30 000,00 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 300 000,00 zł.

### Wydatki:

#### Wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2017 według aktualnych wartości w planie wynosi 25 425 124,61 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 1 210 307,28 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 wyniosą 25 306 947,70 zł (zgodnie ze złożonym projektem budżetu), w latach 2019-2022 założono coroczny wzrost w stosunku do roku poprzedniego na minimalnym poziomie ok. 1%. Od roku 2023 założono wzrost 2%.

Dla wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2017 r. nie zaplanowano podwyżek, w roku 2018 – założono 3 % wzrost wynagrodzeń, natomiast w latach 2019 -2029 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.

W załączniku „Przedsięwzięcia” ujęto wydatki bieżące związane z:

1. „Moją przyszłość zaczynam już dzisiaj II” wartość zadania ogółem 129 481,88 zł, w tym:  
rok 2017 – 70 605,63 zł, rok 2018 – 58 876,25 zł.

#### 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 2 417 674,83 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 2019 – 100 000,00 zł, rok 2020 – 100 000,00 zł, rok 2021 – 100 000,00 zł oraz rok 2022 – 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 126 750,00 zł, w tym: rok 2017 – 621,00 zł, rok 2018 – 126 129,00 zł.
4. „Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Szymanowicach” wartość zadania ogółem 191 572,00 zł, w tym: rok 2017 – 7 700,00 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 1 862 190,00 zł, w tym: rok 2017 – 7 357,00 zł, rok 2018 – 858 095,00 zł, rok 2019 – 741 360,00 zł, rok 2020 – 255 378,00 zł.
6. „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody Wilków Średzki” wartość zadania ogółem 3 586 600 zł, w tym: rok 2017 – 2 500,00 zł, rok 2018 – 3 530 000,00 zł.
7. „Przebudowa drogi w miejscowości Osiek” wartość zadania ogółem 326 429,40 zł, w tym: wydatki poniesione (2016r.) – 2 389,40 zł, rok 2018 – 324 040,00 zł.
8. „Przebudowa drogi w miejscowości Ramułtowice” wartość zadania ogółem 354 500,00 zł, w tym: rok 2017 – 4 500,00 zł, rok 2018 – 350 000,00 zł.
9. „Przebudowa przepompowni ścieków w miejscowości Siemidrożyce” wartość zadania ogółem 377 017,00 zł, w tym: rok 2017 – 20 000,00 zł oraz rok 2018- 357 017,00 zł.

### **Przychody.**

Przyjęto, że w 2017 roku Gmina Kostomłoty osiągnie przychody w wysokości 1 620 250,45 zł, które w całości będą pochodzić z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Przyjęto, że w 2018 roku gmina osiągnie przychody w wysokości 5 537 521,19 zł, w tym: planuje zaciągnąć kredyty i pożyczki w wysokości 4 437 061,23 zł (w tym na pokrycie deficytu w wysokości 4 437 061,23 zł), wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 1 090 459,96 zł (w tym na pokrycie deficytu 240 000,00 zł), inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 10 000,00 zł. Planowane do zaciągnięcia w 2018 roku przychody to konsekwencja m.in. planowanego zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody Wilków Średzki” którego wartość kosztorysowa wynosi 3 530 000 zł. Na to zadanie gmina nie pozyskała środków zewnętrznych, a realizacja zadania jest konieczna.

W przyjętych założeniach w latach 2019 – 2029 nie przewiduje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek czy emisji papierów wartościowych. W latach 2018 – 2022 wystąpią inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu w łącznej wysokości 50 000,00 zł. Są to przychody ze spłaty pożyczki udzielonych ze środków Gminy.

Zakłada się, że planowana spłata zobowiązań dopiero od roku 2019 następować będzie z nadwyżki budżetowej oraz w latach 2018-2022 z innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu.

### **Rozchody.**

Rozchody dla roku 2017 w wysokości 910 459,96 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
4. udzielona pożyczka dla Zakładu Usług Medycznych 50 000,00 zł.

Rozchody w całości sfinansowane zostaną przychodami.

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

Dla roku 2017 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 709 790,49 zł, który sfinansowany zostanie w planowanymi przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W roku 2018 przewidywany deficyt wyniesie 4 677 061,23 zł, który sfinansowany będzie przychodami z tytułu kredytów i pożyczek oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. . Przyjmuje się, że od roku 2019 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 zaciąganim długiem.

W roku 2017 nie planuje się zwiększenia kwoty długu, a jego planowa kwota na koniec roku wyniesie 4 742 365,24 zł. Planowana kwota długu w następnych latach przedstawia się następująco: rok 2018 – 8 318 966,51 zł, rok 2019 – 7 458 506,23 zł, rok 2020 – 6 598 296,23 zł, rok 2021 – 5 738 086,23 zł, rok 2022 – 4 877 876,23 zł, rok 2023 – 4 017 666,23 zł, rok 2024 – 3 157 061,23 zł, rok 2025 – 2 507 061,23 zł, rok 2026 – 1 857 061,23 zł, rok 2027 – 1 207 061,23 zł, rok 2028 – 557 061,23 zł.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 - 2029 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 ufp.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Kąkoloty  
*mgr Mariusz Gąłobniak*