

**UCHWAŁA NR LIV/344/18
RADY GMINY KOSTOMŁOTY**

z dnia 12 października 2018 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 2018r., poz. 994 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 2017r., poz. 2077 ze zm.), Rada Gminy Kostomłoty uchwala co następuje:

§ 1. 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostomłoty na lata 2018 – 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 ¹⁾

załącznik nr 1 do Uchwały nr LIV/344/18 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 12 października 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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
2018	28 485 750,36	27 544 422,54	4 291 202,00	25 000,00	6 172 791,00	2 115 000,00	7 943 600,00	8 849 863,23	941 327,82	272 157,00	669 170,82
2019	28 208 073,00	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	1 534 073,00	100 000,00	1 434 073,00
2020	28 402 263,00	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	1 461 263,00	0,00	1 461 263,00
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

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 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	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań 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
2018	32 594 214,32	26 243 476,54	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	6 350 737,78
2019	27 884 212,00	25 554 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 330 212,00
2020	27 607 053,00	25 810 000,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	1 797 053,00
2021	26 712 290,00	26 068 000,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	644 290,00
2022	26 984 290,00	26 328 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	656 290,00
2023	27 226 430,00	26 855 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	371 430,00
2024	27 791 667,80	27 392 100,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	399 567,80
2025	28 364 000,00	27 940 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	424 000,00
2026	28 947 280,00	28 499 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	448 280,00
2027	29 779 200,72	29 069 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	710 200,72

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-4 108 463,96	4 968 923,92	0,00	0,00	2 322 723,92	1 472 263,96	2 636 200,00	2 636 200,00	10 000,00	0,00
2019	323 861,00	536 599,28	0,00	0,00	0,00	0,00	526 599,28	0,00	10 000,00	0,00
2020	795 210,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2021	795 210,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2022	795 210,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
2023	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	800 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	562 799,28	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 ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				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
2018	860 459,96	860 459,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 518 105,28	0,00	1 300 946,00	3 623 669,92
2019	860 460,28	860 460,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 184 244,28	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00
2020	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 379 034,28	0,00	1 131 000,00	1 131 000,00
2021	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 573 824,28	0,00	1 142 000,00	1 142 000,00
2022	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 768 614,28	0,00	1 154 000,00	1 154 000,00
2023	805 210,00	805 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 963 404,28	0,00	1 176 640,00	1 176 640,00
2024	800 605,00	800 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 162 799,28	0,00	1 200 172,80	1 200 172,80
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 362 799,28	0,00	1 224 000,00	1 224 000,00
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	562 799,28	0,00	1 248 280,00	1 248 280,00
2027	562 799,28	562 799,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273 000,00	1 273 000,00

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	5,52%	8,94%	11,57%	TAK	TAK
2019	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	4,33%	7,39%	10,02%	TAK	TAK
2020	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	3,98%	5,13%	7,75%	TAK	TAK
2021	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	4,15%	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2022	3,80%	3,80%	0,00	3,80%	4,15%	4,15%	4,15%	TAK	TAK
2023	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	4,20%	4,09%	4,09%	TAK	TAK
2024	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	4,20%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2025	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	4,20%	4,18%	4,18%	TAK	TAK
2026	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	4,20%	4,20%	4,20%	TAK	TAK
2027	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	4,20%	4,20%	4,20%	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 ¹⁰⁾	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 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	11.6
2018	0,00	0,00	9 960 545,15	2 943 613,00	4 337,00	0,00	4 337,00	4 841 616,00	695 592,78	813 529,00
2019	323 861,00	323 861,00	9 696 000,00	3 766 000,00	2 330 212,00	0,00	2 330 212,00	741 360,00	425 679,72	0,00
2020	795 210,00	795 210,00	9 793 000,00	3 800 000,00	1 501 938,00	0,00	1 501 938,00	605 378,00	555 773,00	0,00
2021	795 210,00	795 210,00	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	795 210,00	795 210,00	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	805 210,00	805 210,00	10 090 000,00	3 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 430,00	0,00
2024	800 605,00	800 605,00	10 190 000,00	3 958 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 567,80	0,00
2025	800 000,00	600 000,00	10 293 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424 000,00	0,00
2026	800 000,00	590 280,00	10 395 000,00	4 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 280,00	0,00
2027	562 799,28	562 799,28	10 500 000,00	4 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623 000,00	0,00

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

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

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

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

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 ¹⁴⁾			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
2018	133 271,42	120 359,13	120 359,13	343 205,00	343 205,00	343 205,00	190 636,88	177 724,59	177 724,59
2019	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	154 915,00	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									
		w tym:			w tym:		w tym:		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	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
2018	62 522,00	62 522,00	62 522,00	113 478,00	113 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 330 212,00	1 276 232,00	0,00	1 544 539,00	92 479,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 501 938,00	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	350 000,00	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
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 długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
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 LIV/344/18 Rady Gminy Kostomłoty z dnia 12 października 2018 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostomłoty.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzial na lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	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)				4 564 021,00	4 337,00	2 330 212,00	1 501 938,00	350 000,00	350 000,00	4 536 487,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 564 021,00	4 337,00	2 330 212,00	1 501 938,00	350 000,00	350 000,00	4 536 487,00
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:				4 564 021,00	4 337,00	2 330 212,00	1 501 938,00	350 000,00	350 000,00	4 536 487,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 564 021,00	4 337,00	2 330 212,00	1 501 938,00	350 000,00	350 000,00	4 536 487,00
1.1.2.1	Budowa instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii na budynkach prywatnych i użyteczności publicznej	Urząd Gminy Kostomłoty	2019	2022	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00
1.1.2.2	Budowa ulicznego oświetlenia hybrydowego na terenie Gminy	Urząd Gminy Kostomłoty	2019	2022	1 000 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	1 000 000,00
1.1.2.3	E-Powiat Średzki - Wdrożenie e-usług publicznych w Powiecie Średzkim oraz gminach z terenu Powiatu Średzkiego	Urząd Gminy Kostomłoty	2017	2020	1 862 190,00	0,00	858 095,00	996 738,00	0,00	0,00	1 854 833,00
1.1.2.4	Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Szymanowicach	Urząd Gminy Kostomłoty	2017	2019	194 249,00	2 000,00	184 872,00	0,00	0,00	0,00	186 872,00
1.1.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Świdnica Polska	Urząd Gminy Kostomłoty	2016	2020	956 721,00	1 476,00	787 245,00	155 200,00	0,00	0,00	943 921,00
1.1.2.6	Modernizacja wiejskiego centrum aktywności społecznej w Samborzu	Urząd Gminy Kostomłoty	2018	2019	150 861,00	861,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 861,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOSTOMŁOTY NA LATA 2018 - 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 2018 – 2027 w zakresie planowanych dochodów, wydatków, wyniku budżetu, przychodów oraz kwoty długu.

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

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, z tego:
 - 1) wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Świdnica Polska”. Okres realizacji zadania zaplanowany jest do 2020 roku.
Łącznie planowane nakłady finansowe wynoszą 956 721,00 zł, w tym: wydatki poniesione w latach 2016 - 2017 w wysokości 12 800,00 zł, limit wydatków na rok 2018 – 1 476,00 zł, limit wydatków na rok 2019 – 787 245,00 zł oraz limit wydatków na rok 2020 – 155 200,00 zł. Zadanie uzyskało dofinansowanie ze środków PROW na lata 2014 – 2020 w wysokości 488 157,00 zł.
 - 2) wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Modernizacja wiejskiego centrum aktywności społecznej w Samborzu”. Okres realizacji zadania zaplanowany jest do 2019 roku.
Łącznie planowane nakłady finansowe wynoszą 150 861,00 zł, w tym: limit wydatków na rok 2018 – 861,00 zł, limit wydatków na rok 2019 – 150 000,00 zł.
 - 3) Zmieniono przedsięwzięcie pn. „E-Powiat Średzki – wdrożenie e-usług publicznych w Powiecie Średzkim oraz gminach z terenu Powiatu Średzkiego”. Okres realizacji zadania zaplanowany jest do 2020 roku.
Łącznie planowane nakłady finansowe wynoszą 1 862 190,00 zł, w tym: limit wydatków na rok 2019 – 858 095,00 zł, limit wydatków na rok 2020 – 996 738,00 zł.

Objaśnienia po uwzględnieniu zmian:

Dochody:

Dochody bieżące w roku 2018 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 2018.

I tak w roku 2018 planowana wielkość dochodów bieżących wynosi 27 544 422,54 zł i stanowi ona punkt wyjścia do ich prognozy aż do roku 2027.

Założono niewielki wzrost dochodów bieżących w latach 2019 - 2022 na poziomie 1% , od roku 2023 -2%.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2018 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 669 170,82 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 272 157,00 zł, tj. planowanych do sprzedaży działek pod zabudowę mieszkaniową w miejscowości Kostomłoty oraz Wichrów.

Dla roku 2019 dochody majątkowe wykazano w wysokości 1 534 073,00 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 1 434 073,00 zł.

Dla roku 2020 dochody majątkowe wykazano w wysokości 1 461 263,00 zł z tytułu planowanych dotacji majątkowych w związku z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi z udziałem środków unijnych.

W związku z planowanymi przedsięwzięciami inwestycyjnymi zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dotacji również w roku: 2021 – 297 500,00 zł oraz 2022 – 297 500,00 zł.

Dla roku 2018 dochody majątkowe obejmują:

1. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 343 205,00 zł, jako dofinansowanie zadań:
 - „Nowoczesne boisko wielofunkcyjne i pracownia cyfrowa w Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Kostomłotach” 343 205,00 zł.
2. Dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości 185 000,00 zł, w tym:

- „Przebudowa drogi w miejscowości Osiek” w wysokości 70 000,00 zł,
- „Przebudowa drogi w miejscowości Ramułowice” 90 000,00 zł,
- „Zagospodarowanie terenów przy gminnych obiektach rekreacyjno-sportowych w miejscowościach Wichrów, Budziszów oraz Piotrowice” 25 000,00 zł.

3. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin 48 965,82 zł jako zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2017r.

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 na realizację zadania pn. „Przebudowa sieci wodociągowej oraz wykonanie przyłącza wodociągowego do budynku gospodarczego w miejscowości Wichrów” w wysokości 92 000,00 zł.

5. Planowana sprzedaż mienia gminnego – 272 157,00 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące

Wysokość wydatków bieżących dla roku 2018 według aktualnych wartości w planie wynosi 26 243 476,54 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 1 300 946,00 zł).

Planując poziom wydatków bieżących na lata następne kierowano się koniecznością zabezpieczenia podstawowych wydatków niezbędnych do funkcjonowania, a jednocześnie utrzymano takie wartości wydatków bieżących, które pozwolą na zachowanie wymogów art. 242 ufp.

W 2018 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 latach 2019-2022 będą wzrastać o 1 % w stosunku do roku poprzedniego. Od roku 2023 założono wzrost 2%.

Dla wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych w 2018 r. zaplanowano podwyżki o 3%, w latach 2019 -2029 coroczny wzrost o 1%. Ponadto dla roku 2018 w urzędzie gminy zabezpieczono środki na 2 nagrody jubileuszowe oraz 4 odprawy emerytalne, na jednostkach oświatowych zabezpieczono środki na 11 nagród jubileuszowych, 2 odprawy emerytalne oraz podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli o 5 % od miesiąca kwietnia.

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 2018 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 2018 roku planowane są w wysokości 6 350 737,78 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. „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 2019 – 858 095,00 zł oraz rok 2020 – 996 738,00 zł.
4. „Modernizacja wiejskich centrów aktywności społecznej w Szymanowicach” wartość zadania ogółem 194 249,00 zł, w tym: rok 2018 – 2 000,00 zł, rok 2019 – 184 872,00 zł.
5. „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Świdnica Polska” wartość zadania ogółem 956 721,00 zł, w tym: rok 2018 – 1 476,00 zł, rok 2019 – 787 245,00 zł oraz rok 2020 – 155 200,00 zł.

6. „Modernizacja wiejskiego centrum aktywności społecznej w Samborzu” wartość zadania ogółem 150 861,00 zł, w tym: rok 2018 – 861,00 zł oraz rok 2019 – 150 000,00 zł.

Przychody.

Przyjęto, że w 2018 roku Gmina Kostomłoty zrealizuje przychody w wysokości 4 968 923,92 zł. Na tą wartość będą składać się: planowane do zaciągnięcia pożyczki i kredyty w łącznej wysokości 2 636 200,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu, przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 2 322 723,92 zł (w tym na pokrycie deficytu 1 472 263,96 zł) oraz przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w wysokości 10 000,00 zł – z przeznaczeniem na spłatę rozchodów w wysokości 860 459,96 zł.

Przyjęto, że w 2019 roku gmina zaciągnie kredyty lub pożyczki w łącznej wysokości 526 599,28 zł na realizację zadań inwestycyjnych.

W przyjętych założeniach w latach 2020 - 2027 nie przewiduje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek czy emisji papierów wartościowych. W latach 2019 -2022 przyjęto przychody ze spłaty pożyczki udzielonej dla Zakładu Usług Medycznych w Kostomłotach w łącznej wysokości 40 000,00 zł.

Rozchody.

Rozchody dla roku 2018 w wysokości 860 459,96 zł obejmują :

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

Rozchody sfinansowane zostaną wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 850 459,96 zł oraz przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych w wysokości 10 000,00 zł.

Wynik budżetu oraz finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

Dla roku 2018 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 4 108 463,96 zł, który sfinansowany zostanie przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w wysokości 2 636 200,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 472 263,96 zł. Przyjmuje się, że od roku 2020 wynik budżetu będzie pozwalał na całkowitą 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 2018 założono kredyty i pożyczki w wysokości 2 636 200,00 zł. Wysokość tego kredytu głównie przeznaczono na zadanie inwestycyjne. Koniecznym do wykonania zadaniem w 2018 roku jest „Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Wilkowie Średzkim” którego wartość kosztorysowa wynosi 3 530 000 zł. Na to zadanie gmina nie pozyskała środków zewnętrznych, a realizacja zadania planowana jest z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów.

Planowa kwota długu na koniec roku 2018 wyniesie 6 518 105,28 zł. Planowana kwota długu w następnych latach przedstawia się następująco: rok 2019 – 6 184 244,28 zł, rok 2020 – 5 379 034,28 zł, rok 2021 – 4 573 824,28 zł, rok 2022 – 3 768 614,28 zł, rok 2023 – 2 963 404,28 zł, rok 2024 – 2 162 799,28 zł, rok 2025 – 1 362 799,28 zł, rok 2026 – 562 799,28 zł.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018 - 2027 spełnia wymogi w zakresie zachowania relacji z art. 243 ufp.