

**ZARZĄDZENIE Nr 87/2015
Wójta Gminy Kozłowo
z dnia 10 listopada 2015 roku**

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2016-2030

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) w związku z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2016-2030 wraz z załącznikami.

§ 2

Projekt uchwały przedkłada się:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania
- b) Radzie Gminy w Kozłowie, celem podjęcia uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2030

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
mgr inż. Jacek Jankowski

**Rady Gminy w Kozłowie
z dnia r.****w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo
na lata 2016–2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 i art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 2 z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2016-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2017, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

1. Upoważnia się Wójta do:
 - 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
 - 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym

WÓJTA
mgr inż. Jacek Janowski

i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr IV/17/2014 Rady Gminy w Kozłowie z dnia 30 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2015-2030 wraz ze zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

WÓJT
mgr inż. Jacek Jankowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy w Kozłowie z dnia r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	w tym:						w tym:				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1						1.1.3.1					
Formuła	[1..1]+[1..2]											
Wykonanie 2013	20 222 592,60	20 099 350,17	1 090 049,00	9 979,73	2 322 928,86	727 007,37	10 789 613,00	5 461 857,82	123 242,43	12 249,80	110 922,63	
Wykonanie 2014	19 910 892,82	19 654 076,91	1 246 161,00	9 113,15	2 456 148,51	785 065,82	9 918 063,00	5 668 810,56	256 815,91	25 062,91	231 753,00	
Plan 3 kw. 2015	21 778 936,95	19 889 821,95	1 308 231,00	12 000,00	2 773 348,00	837 000,00	10 124 531,00	5 465 260,15	1 889 115,00	300 000,00	1 589 115,00	
Wykonanie 2015	21 778 936,95	19 889 821,95	1 308 231,00	12 000,00	2 773 348,00	837 000,00	10 124 531,00	5 465 260,15	1 889 115,00	300 000,00	1 589 115,00	
2016	19 807 241,00	19 479 241,00	1 504 771,00	12 000,00	2 627 729,00	863 000,00	10 437 082,00	3 514 609,00	328 000,00	300 000,00	0,00	
2017	20 438 931,00	20 238 931,00	1 563 457,00	12 468,00	2 730 210,00	896 657,00	10 844 128,00	3 651 678,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2018	21 248 489,00	21 048 489,00	1 625 995,00	12 987,00	2 839 418,00	932 523,00	11 277 893,00	3 797 746,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2019	21 949 380,00	21 869 380,00	1 689 409,00	13 473,00	2 950 155,00	968 892,00	11 717 731,00	3 945 868,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2020	22 780 417,00	22 700 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2021	23 620 332,00	23 540 332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2022	24 444 244,00	24 364 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2023	25 248 264,00	25 168 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2024	26 028 480,00	25 948 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2025	26 806 935,00	26 726 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2026	27 608 743,00	27 528 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2027	28 434 605,00	28 354 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2028	29 285 243,00	29 205 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2029	30 102 990,00	30 022 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2030	30 943 634,00	30 863 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

WOJTY
mgr inż. Jacek Jankowski

Lp	Wykazanie	Wydaki ogółem ^x	Wydaki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		Wydaki majątkowe ^x		
				2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3		2.1.3.1	w tym:		2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
										odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty		
Formuła	[2.1]+[2.2]												
Wykazanie 2013	21 312 125,50	18 052 863,48	0,00	0,00	X	296 179,62	296 179,62	0,00	0,00			3 259 262,02	
Wykazanie 2014	21 673 154,58	18 462 230,64	0,00	0,00	X	294 605,65	294 605,65	0,00	0,00			3 210 923,94	
Plan 3 kw. 2015	20 067 066,95	19 325 957,95	0,00	0,00	X	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00			741 109,00	
Wykazanie 2015	20 067 066,95	19 325 957,95	0,00	0,00	X	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00			741 109,00	
2016	19 293 441,00	18 693 650,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00			599 791,00	
2017	19 748 931,00	19 031 663,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00			717 268,00	
2018	20 558 489,00	18 507 455,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00			1 051 034,00	
2019	21 259 380,00	19 995 141,00	0,00	0,00	X	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00			1 264 239,00	
2020	22 090 417,00	20 495 020,00	0,00	0,00	X	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00			1 595 397,00	
2021	22 830 332,00	21 007 395,00	0,00	0,00	X	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00			1 922 937,00	
2022	23 844 244,00	21 532 580,00	0,00	0,00	X	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00			2 311 664,00	
2023	24 708 264,00	22 070 894,00	0,00	0,00	X	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00			2 637 370,00	
2024	25 448 480,00	22 622 667,00	0,00	0,00	X	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00			2 825 813,00	
2025	26 226 935,00	23 188 234,00	0,00	0,00	X	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00			3 038 701,00	
2026	27 468 743,00	23 767 940,00	0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00			3 700 803,00	
2027	28 294 605,00	24 362 138,00	0,00	0,00	X	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00			3 932 467,00	
2028	29 145 243,00	24 971 192,00	0,00	0,00	X	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00			4 174 051,00	
2029	29 962 990,00	25 595 472,00	0,00	0,00	X	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00			4 367 518,00	
2030	30 803 634,00	26 235 358,00	0,00	0,00	X	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00			4 568 266,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x	
			4.1	w tym: 4.1.1	4.2	w tym: 4.2.1	4.3	w tym: 4.3.1	4.4	w tym: 4.4.1
Formuła	[1] -[2]	4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							
Wykonanie 2013	-1 089 532,90	2 144 959,73	0,00	0,00	321 513,00	0,00	1 823 446,73	1 089 532,90	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 762 261,76	2 551 830,15	0,00	0,00	553 838,88	0,00	1 997 991,27	1 997 991,27	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 711 870,00	389 568,00	0,00	0,00	389 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 711 870,00	389 568,00	0,00	0,00	389 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	513 800,00	146 200,00	0,00	0,00	146 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

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

WOJTY
mgr inż. Jacek Ambkowski

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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 ust. 3 x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1]+[5.2]		[5.1.1]+[5.1.2]+[5.1.3]				
Wykonanie 2013	501 604,00	501 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 101 438,00	2 101 438,00	1 451 438,00	1 451 438,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 101 438,00	2 101 438,00	1 451 438,00	1 451 438,00	0,00	0,00	0,00
2016	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wyrikające 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.

WOJTY
mgr inż. Jacek Jankowski

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1-1] - [2-1]	[1-1] + [4-1] + [4-2] - ([2-1] - [2-2])
Wykonanie 2013	7 613 446,73	0,00	2 046 486,69	2 367 999,69
Wykonanie 2014	9 211 438,00	0,00	1 191 846,27	1 745 685,15
Plan 3 kw. 2015	7 110 000,00	0,00	563 864,00	953 432,00
Wykonanie 2015	7 110 000,00	0,00	563 864,00	953 432,00
2016	6 450 000,00	1 044 000,00	785 591,00	931 791,00
2017	5 760 000,00	0,00	1 207 268,00	1 207 268,00
2018	5 070 000,00	0,00	1 541 034,00	1 541 034,00
2019	4 380 000,00	0,00	1 874 239,00	1 874 239,00
2020	3 690 000,00	0,00	2 205 397,00	2 205 397,00
2021	3 000 000,00	0,00	2 532 937,00	2 532 937,00
2022	2 400 000,00	0,00	2 831 664,00	2 831 664,00
2023	1 860 000,00	0,00	3 097 370,00	3 097 370,00
2024	1 280 000,00	0,00	3 325 813,00	3 325 813,00
2025	700 000,00	0,00	3 538 701,00	3 538 701,00
2026	560 000,00	0,00	3 760 803,00	3 760 803,00
2027	420 000,00	0,00	3 992 467,00	3 992 467,00
2028	280 000,00	0,00	4 234 051,00	4 234 051,00
2029	140 000,00	0,00	4 427 518,00	4 427 518,00
2030	0,00	0,00	4 628 266,00	4 628 266,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00

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. 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.

WOJTY
mgr inż. Jacek Jankowski

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z danego okresu przeliczona zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o pominięciu o wydatki budżetu, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	Formula		Formula	Formula	Formula	Formula	Formula	Formula	
Wykonanie 2013	3,95%	0,00	3,95%	10,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	3,49%	0,00	3,49%	6,11%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	10,98%	0,00	4,32%	3,97%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	10,98%	0,00	4,32%	3,97%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	4,75%	69 619,00	5,10%	5,48%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2017	4,60%	62 415,00	4,90%	6,89%	5,19%	5,19%	TAK	TAK	
2018	4,38%	59 494,00	4,66%	8,19%	5,45%	5,45%	TAK	TAK	
2019	4,19%	27 891,00	4,32%	8,90%	6,85%	6,85%	TAK	TAK	
2020	3,91%	26 660,00	4,02%	10,03%	7,99%	7,99%	TAK	TAK	
2021	3,68%	25 423,00	3,79%	11,06%	9,04%	9,04%	TAK	TAK	
2022	3,15%	1 151,00	3,15%	11,91%	10,00%	10,00%	TAK	TAK	
2023	2,69%	0,00	2,69%	12,58%	11,00%	11,00%	TAK	TAK	
2024	2,61%	0,00	2,61%	13,08%	11,85%	11,85%	TAK	TAK	
2025	2,42%	0,00	2,42%	13,50%	12,52%	12,52%	TAK	TAK	
2026	0,69%	0,00	0,69%	13,91%	13,05%	13,05%	TAK	TAK	
2027	0,60%	0,00	0,60%	14,32%	13,50%	13,50%	TAK	TAK	
2028	0,56%	0,00	0,56%	14,73%	13,91%	13,91%	TAK	TAK	
2029	0,51%	0,00	0,51%	14,97%	14,32%	14,32%	TAK	TAK	
2030	0,48%	0,00	0,48%	15,22%	14,67%	14,67%	TAK	TAK	
2031	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	14,97%	14,97%	TAK	TAK	

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

WÓJT
mgr inż. Jacek Jankowski

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty 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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 748 160,82	2 057 270,84	2 922 154,63	48 703,28	2 873 451,35	888 544,60	2 114 795,82	76 284,85
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 675 241,11	2 157 028,26	2 161 270,01	24 493,03	2 136 776,98	2 136 776,98	868 548,96	58 985,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	8 623 933,18	2 504 664,80	13 702,00	13 702,00	0,00	0,00	287 670,00	375 000,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 625 933,18	2 504 664,80	13 702,00	13 702,00	0,00	0,00	287 670,00	375 000,00
2016	513 800,00	513 800,00	8 729 092,00	2 770 255,00	5 806,00	5 806,00	0,00	0,00	311 397,00	195 000,00
2017	690 000,00	690 000,00	8 886 215,00	2 820 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	690 000,00	690 000,00	9 108 371,00	2 890 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	690 000,00	690 000,00	9 336 080,00	2 962 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	690 000,00	690 000,00	9 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	690 000,00	690 000,00	9 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	540 000,00	540 000,00	9 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	580 000,00	580 000,00	9 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	580 000,00	580 000,00	9 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	140 000,00	140 000,00	9 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	140 000,00	140 000,00	9 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	140 000,00	140 000,00	9 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	140 000,00	140 000,00	9 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	140 000,00	140 000,00	9 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	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
		12.1	12.1.1		12.1.1	12.2		12.2.1	12.2.1	
Formuła										
Wykonanie 2013	46 756,47	42 783,09	42 783,09	30 031,35	30 031,35	30 031,35	64 336,12	34 307,42	34 307,42	
Wykonanie 2014	28 761,00	28 761,00	28 761,00	231 753,00	231 753,00	231 753,00	49 513,13	24 578,17	49 513,13	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	1 579 115,00	1 579 115,00	1 579 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	1 579 115,00	1 579 115,00	1 579 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 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.

WÓJTA
mgr inż. Jacek Janowski

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki 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:	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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:	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo przez Unię Europejską	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:
Formula		12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2013		1 984 406,35	732 682,59	732 682,59	0,00	0,00	0,00	0,00	723 446,73	723 446,73
Wykonanie 2014		2 368 375,48	1 024 813,15	2 368 375,48	1 343 562,33	1 343 562,33	0,00	0,00	727 991,27	727 991,27
Plan 3 kw. 2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		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 całości lub częściowo 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 uzyskiwanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

WÓJTA
mgr inż. Jacek Jankowski

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		w tym:						
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formula								
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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
2028	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WOJTY
mgr inż. Jacek Jarzowski

Lp	Formuła	14.1	14.2	14.3	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie			14.4
					w tym:			
Wyszczególnienie		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Wykonanie 2013	501 604,00	630 610,96	281 129,73	281 129,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	400 000,00	898 873,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 101 438,00	807 969,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 101 438,00	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	660 000,00	0,00	1 044 000,00	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	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 poz 86, z późn zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

Wojt
 mgr inż. Jacek Jankowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Kozłowie
z dnia

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 065,00	5 806,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00
1.a	- wydatki bieżące				19 065,00	5 806,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				19 065,00	5 806,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 065,00	5 806,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00
1.3.1.1	Przygotowanie dokumentacji na przeprowadzenie postępowania na dostawę energii elektrycznej dla Gminy Kozłowo na lata 2015-2016 - Zakup energii elektrycznej	Urząd Gminy	2014	2016	6 765,00	2 706,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00

mgr inż. Jacek Jankowski
W.O.J.T.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

mgr inż. Jacek Tomkowski
WÓJT



Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy w Kozłowie
z dnia r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2016-2030.

Dochody:

Wysokość dochodów ogółem na 2016 rok zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015, pisma Dyrektora Wydziału Finansów i Kontroli Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji na rok 2016 oraz pisma Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji. Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3,9 % w roku 2017, a w latach następnych 2018 - 2030 wzrost od 4,0 % do 2,8 % zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych oraz planowanym wzrostem PKB. Na **dochody bieżące** składają się min:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych (dochody z tego tytułu na rok 2016 zaplanowano zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Udział w PIT 37,79 %, udział w CIT 6,71 %. Prognoza na lata następne na podstawie wskaźników makroekonomicznych)
- podatki i opłaty – prognozuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015 oraz stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy jak również brano pod uwagę wpływ wskaźników makroekonomicznych
- subwencje – na rok 2016 przyjęto wielkości wyliczone przez Ministerstwo Finansów, natomiast prognoza na lata następne wzrasta o wskaźniki makroekonomiczne w stosunku do roku poprzedniego
- dotacje i środki na cele bieżące – zaplanowano w wysokości przedstawionej w piśmie Wojewody natomiast w latach następnych brano pod uwagę wzrost na podstawie wskaźników makroekonomicznych.

W zakresie **dochodów majątkowych** na lata 2016 – 2030 na dzień sporządzania prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych, wykazano jedynie dochody ze sprzedaży

majątku. Wysokość tej grupy dochodów zaplanowano na podstawie wyceny oraz podjętych uchwał o sprzedaży majątku. Począwszy od roku 2017 planuje się niższy wpływ dochodów z tego tytułu.

Wydatki:

Wydatki bieżące w roku 2016 planuje się na nieco niższym poziomie niż w latach poprzednich.

Od roku 2017 zakłada się wzrost wydatków bieżących o 1,8 %, natomiast w latach 2018 - 2030 zwiększa się wydatki bieżące na podstawie przewidywanych wskaźników inflacji na poziomie 2,5 %.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na rok 2016 założono wzrost wydatków na wynagrodzenia i składek od wynagrodzeń z tytułu wzrostu dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych czy też wzrostu najniższego wynagrodzenia. W latach następnych wzięto również pod uwagę wskaźnik inflacji.

Pozycja – „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje planowane wydatki w rozdziałach 75217, 75218, 75219, 75220, 75222 i 75223. Założono wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach na poziomie inflacji.

Wydatki majątkowe zaplanowano na dotacje i środki dla innych jednostek jak też wydatki inwestycyjne wykazane w Załączniku nr 3 gdzie planuje się realizację inwestycji rocznych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

Przychody.

W 2016 r. planuje się wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 146.200,-zł.

WÓJT
mgr inż. *Jacek Jankowski*

Rozchody.

W pozycji rozchody na lata 2016-2030 zaplanowano spłatę długu z tytułu kredytów na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W roku 2016 zaplanowano kwotę z tytułu spłat rat kredytów w wysokości 660.000,-zł.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki”.

Planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 513.800,-zł., którą w całości przeznacza się na spłatę kredytów.

Planuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w kwocie 785.591,-zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi powiększona o wolne środki wynosi 931.791,- zł.

Przeznaczanie wolnych środków oraz prognozowanej nadwyżki budżetowej

Wolne środki w 2016 roku jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 146.200,-zł. oraz nadwyżkę budżetową w wysokości 513.800,-zł., przeznacza się na spłatę rat kredytów w kwocie 660.000,-zł.

Od 2017 - 2030 roku prognozowaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę rat kredytów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach 9.1 do 9.6.1 natomiast w pozycji 9. i 9.7.1 Załącznika nr 1 do uchwały w sprawie WPF przedstawiono spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań wskazanego w art.243.

Obliczono dla danego roku wskaźnik obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek długoterminowych + odsetki / dochody ogółem. Czyli część wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

WÓJT
mgr inż. Jacek Jankowski