

**ZARZĄDZENIE Nr 69/2017
Wójta Gminy Kozłowo
z dnia 10 listopada 2017 roku**

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2018-2036

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2018-2036 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 2018-2036.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
Ewa Krzyżewska
Osoba wyznaczona na podstawie
art. 281 ustawy o samorządzie gminnym

**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY KOZŁOWO
NA LATA 2018 - 2036**

**Rady Gminy w Kozłowie
z dnia r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo
na lata 2018–2036**

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 (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2018-2036 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021, 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

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 XXIX/203/2016 Rady Gminy w Kozłowie z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2017-2030 wraz ze zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		w tym:						w tym:								
		Dochody bieżące ^x	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	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1															
Formuła	[1.1]+[1.2]															
Wykonanie 2015	22 128 990,62	20 448 344,14	1 319 576,00	3 589,73	2 466 604,60	797 794,05	10 124 531,00	6 254 770,71	1 680 646,48	53 035,76	1 593 004,42					
Wykonanie 2016	27 214 699,18	26 792 528,15	1 536 359,00	2 750,52	3 076 206,19	935 892,27	10 500 600,00	10 877 879,78	422 171,03	192 171,03	230 000,00					
Plan 3 kw. 2017	27 970 537,76	27 598 531,60	1 806 300,00	5 000,00	2 941 167,00	980 870,00	11 389 119,00	10 868 907,00	372 006,16	200 000,00	152 006,16					
Wykonanie 2017	27 970 537,76	27 598 531,60	1 806 300,00	5 000,00	2 941 167,00	980 870,00	11 389 119,00	10 868 907,00	372 006,16	200 000,00	152 006,16					
2018	26 648 214,00	26 384 214,00	2 040 017,00	10 000,00	3 091 919,00	1 110 965,00	10 763 472,00	9 987 496,00	264 000,00	244 000,00	0,00					
2019	27 593 198,00	27 413 198,00	2 119 578,00	10 390,00	3 212 503,00	1 154 293,00	11 183 247,00	10 377 007,00	180 000,00	180 000,00	0,00					
2020	28 602 313,00	28 482 313,00	2 202 241,00	10 795,00	3 337 791,00	1 199 310,00	11 619 394,00	10 781 711,00	120 000,00	120 000,00	0,00					
2021	29 587 676,00	29 507 676,00	2 281 522,00	11 184,00	3 457 951,00	1 242 485,00	12 037 692,00	11 169 852,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2022	30 620 445,00	30 540 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2023	31 628 279,00	31 548 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2024	32 637 824,00	32 557 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2025	33 647 117,00	33 567 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2026	34 654 130,00	34 574 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2027	35 656 780,00	35 576 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2028	36 688 507,00	36 608 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2029	37 713 545,00	37 633 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2030	38 729 651,00	38 649 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2031	39 734 542,00	39 654 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2032	40 725 905,00	40 645 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2033	41 701 407,00	41 621 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					
2034	42 700 321,00	42 620 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	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 wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^o	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	
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		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2015	20 205 251,90	19 447 590,37	0,00	0,00	0,00	255 264,96	255 264,96	0,00	0,00	757 661,53		
Wykonanie 2016	26 162 309,02	25 469 685,91	0,00	0,00	0,00	221 719,87	221 719,87	0,00	0,00	692 623,11		
Plan 3 kw. 2017	28 428 537,76	26 521 738,76	28 816,09		0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 906 799,00		
Wykonanie 2017	28 428 537,76	26 521 738,76	28 816,09		0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 906 799,00		
2018	27 583 939,00	26 137 330,00	31 491,00		0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	1 446 609,00		
2019	26 893 198,00	26 398 703,00	31 490,64		0,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	494 495,00		
2020	27 902 313,00	26 662 690,00	76 691,12		0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 239 623,00		
2021	28 837 676,00	27 329 257,00	74 925,72		0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 508 419,00		
2022	29 960 445,00	28 012 488,00	73 246,23		0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 947 957,00		
2023	30 928 279,00	28 712 800,00	77 206,05		0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	2 215 479,00		
2024	31 907 824,00	29 430 620,00	75 383,47		0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 477 204,00		
2025	32 917 117,00	30 166 386,00	73 427,17		0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 750 731,00		
2026	34 314 130,00	30 920 546,00	71 537,73		0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	3 393 584,00		
2027	35 316 780,00	31 693 559,00	69 648,29		0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 623 221,00		
2028	36 548 507,00	32 485 898,00	67 805,01		0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	4 062 609,00		
2029	37 573 545,00	33 298 046,00	65 869,42		0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	4 275 499,00		
2030	38 589 651,00	34 130 497,00	63 979,98		0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	4 459 154,00		
2031	39 734 542,00	34 983 759,00	62 090,54		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 750 783,00		
2032	40 725 905,00	35 858 352,00	60 226,55		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 867 553,00		
2033	41 701 407,00	36 754 811,00	58 311,66		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 946 596,00		
2034	42 700 321,00	37 673 682,00	56 422,23		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 026 639,00		
2035	43 680 588,00	38 615 524,00	54 532,79		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 065 084,00		
2036	44 639 801,00	39 580 912,00	52 648,09		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 058 889,00		

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

z tego:																		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	w tym:						w tym:		w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:				
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu									
						4.1	4.1.1		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			4.4			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1								
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]																
Wykonanie 2015	1 923 738,72	389 568,39	0,00	0,00	389 568,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Wykonanie 2016	1 052 390,16	211 859,66	0,00	0,00	211 859,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Plan 3 kw. 2017	-458 000,00	1 180 085,00	0,00	0,00	180 085,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	458 000,00								
Wykonanie 2017	-458 000,00	1 180 085,00	0,00	0,00	180 085,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	458 000,00								
2018	-935 725,00	1 625 725,00	0,00	0,00	625 725,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	935 725,00								
2019	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2020	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2022	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2025	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2026	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2027	340 000,00	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								
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu * *	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:				
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 6)	
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]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	2 101 438,00	2 101 438,00	1 451 438,00	1 451 438,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	722 085,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 085,00
Wykonanie 2017	722 085,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 085,00
2018	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	340 000,00	340 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [6.1] - [2.1.2b]
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła				
Wykonanie 2015	7 110 000,00	0,00	1 000 753,77	1 390 322,16
Wykonanie 2016	6 450 000,00	1 131 055,75	1 322 842,24	1 534 701,90
Plan 3 kw. 2017	6 760 000,00	0,00	1 076 792,84	1 256 877,84
Wykonanie 2017	6 760 000,00	0,00	1 076 792,84	1 256 877,84
2018	6 070 000,00	0,00	246 884,00	872 609,00
2019	5 370 000,00	0,00	1 014 495,00	1 014 495,00
2020	4 670 000,00	0,00	1 819 623,00	1 819 623,00
2021	3 920 000,00	0,00	2 178 419,00	2 178 419,00
2022	3 260 000,00	0,00	2 527 957,00	2 527 957,00
2023	2 560 000,00	0,00	2 835 479,00	2 835 479,00
2024	1 830 000,00	0,00	3 127 204,00	3 127 204,00
2025	1 100 000,00	0,00	3 400 731,00	3 400 731,00
2026	760 000,00	0,00	3 653 584,00	3 653 584,00
2027	420 000,00	0,00	3 883 221,00	3 883 221,00
2028	280 000,00	0,00	4 122 609,00	4 122 609,00
2029	140 000,00	0,00	4 335 499,00	4 335 499,00
2030	0,00	0,00	4 519 154,00	4 519 154,00
2031	0,00	0,00	4 670 783,00	4 670 783,00
2032	0,00	0,00	4 787 553,00	4 787 553,00
2033	0,00	0,00	4 866 596,00	4 866 596,00
2034	0,00	0,00	4 946 639,00	4 946 639,00
2035	0,00	0,00	4 985 064,00	4 985 064,00
2036	0,00	0,00	4 978 889,00	4 978 889,00

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

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

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
							11.3.1	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 208 718,86	2 296 092,79	5 424,30	5 424,30	0,00	0,00	301 547,38	377 675,15	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 402 637,05	2 737 550,61	0,00	0,00	0,00	0,00	519 229,11	80 000,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 171,00	500 000,00	0,00	1 821 085,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 349 608,20	3 096 391,24	593 171,00	93 171,00	500 000,00	0,00	1 821 085,00	0,00	
2018	0,00	0,00	9 868 055,00	3 112 907,00	646 650,50	107 650,50	539 000,00	539 000,00	813 908,00	0,00	
2019	700 000,00	700 000,00	9 966 735,00	3 144 036,00	496 893,50	2 398,50	494 495,00	0,00	0,00	0,00	
2020	700 000,00	700 000,00	10 066 402,00	3 175 476,00	1 242 021,50	2 398,50	1 239 623,00	0,00	0,00	0,00	
2021	750 000,00	750 000,00	10 318 062,00	3 254 863,00	269 656,25	1 199,25	268 457,00	0,00	0,00	0,00	
2022	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
2029	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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									
	w tym:		w tym:		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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	1 583 004,42	1 583 004,42	1 583 004,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	126 093,00	126 093,00	126 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	126 093,00	126 093,00	126 093,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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 tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	198 200,00	126 093,00	126 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	198 200,00	126 093,00	126 093,00	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	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	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.

* 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 podślaw 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, 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

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

Rady Gminy w Kozłowie

z dnia

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 816 479,00	646 650,50	496 893,50	1 242 021,50	269 656,25	2 816 479,00
1.a	- wydatki bieżące				206 479,00	107 650,50	2 398,50	2 398,50	1 199,25	206 479,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 610 000,00	539 000,00	494 495,00	1 239 623,00	268 457,00	2 610 000,00
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				2 816 479,00	646 650,50	496 893,50	1 242 021,50	269 656,25	2 816 479,00
1.3.1	- wydatki bieżące				206 479,00	107 650,50	2 398,50	2 398,50	1 199,25	206 479,00
1.3.1.3	Zmiany Studium Uwarunkowań i Kierunków Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kozłowo -		Urząd Gminy	2017 2018	44 895,00	17 958,00	0,00	0,00	0,00	44 895,00
1.3.1.4	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek nr 112/7 i 115/7 obręb geodezyjny Górowo -		Urząd Gminy	2017 2018	13 000,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.5	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru Gminy Kozłowo -	Urząd Gminy	2017	2018	138 990,00	83 394,00	0,00	0,00	0,00	138 990,00
1.3.1.6	Przygotowanie oraz przeprowadzenie zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej na lata 2018-2020 - Zakup energii elektrycznej	Urząd Gminy	2017	2021	9 594,00	2 398,50	2 398,50	2 398,50	1 199,25	9 594,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 610 000,00	539 000,00	494 495,00	1 239 623,00	268 457,00	2 610 000,00
1.3.2.1	Budowa Hali sportowej w Zaborowie - Rozwój bazy sportowej w gminie Kozłowo	Urząd Gminy	2017	2021	2 610 000,00	539 000,00	494 495,00	1 239 623,00	268 457,00	2 610 000,00

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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2018-2036.

Dochody:

Wysokość dochodów ogółem na 2018 rok zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017, pisma Dyrektora Wydziału Finansów i Kontroli Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości dotacji na rok 2018 oraz pisma Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji. Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3,8 % w roku 2018, a w latach następnych 2019 - 2036 wzrost od 3,9 % do 2,2 % 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 2018 zaplanowano zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Udział w PIT 37,98 %, udział w CIT 6,71 %. Prognoza na lata następne na podstawie wskaźników makroekonomicznych)
- podatki i opłaty – prognozuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017 oraz stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy jak również brano pod uwagę wpływ wskaźników makroekonomicznych,
- subwencje – na rok 2018 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 2018 – 2036 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 2020 planuje się niższy wpływ dochodów z tego tytułu.

Wydatki:

Wydatki bieżące w roku 2018 planuje się na nieco niższym poziomie niż przewidywane wykonanie roku 2017.

Od roku 2019 do 2020 zakłada się wzrost wydatków bieżących o 1,0 %, natomiast w latach 2021 - 2036 zwiększa się wydatki bieżące na podstawie przewidywanych wskaźników inflacji na poziomie 2,5 %.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat rat kredytu i odsetek. Na rok 2018 założono wzrost wydatków na wynagrodzenia i składek od wynagrodzeń z tytułu wzrostu dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych czy też wzrostu najniższego wynagrodzenia. Planuje się również wzrost wynagrodzeń w oświacie. W latach kolejnych 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 oraz wieloletnich.

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 2018 r. planuje się wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 625.725,-zł.

Rozchody.

W pozycji rozchody na lata 2018-2036 zaplanowano spłatę długu z tytułu kredytów na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W roku 2018 zaplanowano kwotę z tytułu spłat rat kredytów w wysokości 690.000,-zł.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki”. Planuje się deficyt budżetu w wysokości 935.725,-zł., który planuje się pokryć kredytem. Planuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w kwocie 246.884,-zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi powiększona o wolne środki wynosi 872.609,- zł.

Przeznaczanie wolnych środków oraz prognozowanej nadwyżki budżetowej

Wolne środki w 2018 roku jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 625.725,-zł, przeznacza się na spłatę rat kredytów w kwocie 625.725,-zł.

Od 2019 - 2036 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 9.7 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.