

**ZARZĄDZENIE Nr 87/2018
Wójta Gminy Kozłowo
z dnia 13 listopada 2018 roku**

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2019-2038

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2019-2038 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 2019-2038.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
Grub
Marck Wolszczak

**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY KOZŁOWO
NA LATA 2019 - 2038**

Uchwała Nr
Rady Gminy w Kozłowie
z dnia r.

PROJEKT

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo
na lata 2019–2038**

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 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 984 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2019-2038 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022, 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

WÓJT

Marek Wolszack

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 XLVII/349/2017 Rady Gminy w Kozłowie z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2018-2036 wraz ze zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

WÓJT

Marek Wołoszek

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	w tym:	
						Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					1.2.1	1.2.2
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	27 214 699,18	26 792 528,15	1 536 359,00	2 750,52	3 076 206,19	935 892,27	935 892,27	10 500 600,00	10 877 879,78	422 171,03	192 171,03	230 000,00	
Wykonanie 2017	28 781 339,59	28 533 437,24	1 847 297,00	11 900,07	3 040 698,03	1 075 247,18	1 075 247,18	11 389 119,00	11 695 094,35	247 902,35	221 989,19	25 913,16	
Plan 3 kw. 2018	28 822 473,10	28 242 349,25	2 040 017,00	10 000,00	3 133 919,00	1 110 965,00	1 110 965,00	11 125 873,00	11 380 382,58	580 123,85	244 000,00	316 123,85	
Wykonanie 2018	29 060 948,13	28 480 824,28	2 040 017,00	10 000,00	3 133 919,00	1 110 965,00	1 110 965,00	11 125 873,00	11 498 967,69	580 123,85	244 000,00	316 123,85	
2019	27 622 002,00	26 652 002,00	2 242 139,00	25 000,00	3 220 637,00	1 137 301,00	1 137 301,00	11 497 899,00	9 246 389,00	970 000,00	150 000,00	820 000,00	
2020	27 788 126,00	27 638 126,00	2 325 098,00	25 925,00	3 339 800,00	1 179 381,00	1 179 381,00	11 923 321,00	9 588 505,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2021	28 753 098,00	28 633 098,00	2 408 801,00	26 868,00	3 460 033,00	1 221 838,00	1 221 838,00	12 352 560,00	9 933 691,00	120 000,00	120 000,00	0,00	
2022	29 735 257,00	29 635 257,00	2 493 109,00	27 798,00	3 581 134,00	1 264 603,00	1 264 603,00	12 784 900,00	10 281 370,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	30 633 950,00	30 553 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2024	31 550 568,00	31 470 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2025	32 494 685,00	32 414 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2026	33 434 711,00	33 354 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2027	34 368 643,00	34 288 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2028	35 328 725,00	35 248 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	
2029	36 280 440,00	36 200 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	

2030	37 257 852,00	37 177 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2031	38 224 477,00	38 144 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2032	39 178 089,00	39 098 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2033	40 116 443,00	40 036 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2034	41 037 281,00	40 957 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2035	41 938 341,00	41 858 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2036	42 817 366,00	42 737 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2037	43 714 851,00	43 634 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2038	44 587 548,00	44 507 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	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. 985 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 wykresających poza minimalny (4 lata) 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.

z tego:																	
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	2.1	2.1.1	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 podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydanki majątkowe x					
					w tym:				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 odselek 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	2.1.3.1.2						
					z tytułu poręczeń i gwarancji x	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	2.1.3.1.1
Lp	2											2.2					
Wykonanie 2016	26 162 309,02	25 469 685,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 719,87	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	692 623,11				
Wykonanie 2017	26 872 085,28	25 950 795,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 444,16	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	921 289,37				
Plan 3 kw. 2018	30 432 340,10	27 875 620,10	28 816,09	28 816,09	0,00	0,00	0,00	240 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	2 556 720,00				
Wykonanie 2018	30 670 815,13	28 111 953,28	28 816,09	28 816,09	0,00	0,00	0,00	240 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	2 558 861,85				
2019	29 558 296,00	26 278 182,00	28 817,00	28 817,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	3 280 114,00				
2020	27 078 126,00	25 600 000,00	31 490,64	31 490,64	0,00	0,00	0,00	280 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	1 478 126,00				
2021	27 993 098,00	25 900 000,00	31 490,64	31 490,64	0,00	0,00	0,00	280 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	2 093 098,00				
2022	29 025 257,00	26 547 500,00	76 691,12	76 691,12	0,00	0,00	0,00	270 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	2 477 757,00				
2023	29 883 950,00	27 211 875,00	74 925,72	74 925,72	0,00	0,00	0,00	250 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	2 672 075,00				
2024	30 770 568,00	27 891 467,00	73 246,23	73 246,23	0,00	0,00	0,00	230 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	2 879 101,00				
2025	31 714 685,00	28 588 753,00	77 206,05	77 206,05	0,00	0,00	0,00	200 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	3 125 932,00				
2026	32 944 711,00	29 303 472,00	75 383,47	75 383,47	0,00	0,00	0,00	150 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	3 641 239,00				
2027	33 878 643,00	30 036 059,00	73 427,17	73 427,17	0,00	0,00	0,00	130 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	3 842 584,00				
2028	35 008 725,00	30 786 961,00	71 537,73	71 537,73	0,00	0,00	0,00	110 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	4 221 764,00				
2029	35 940 440,00	31 556 635,00	69 648,29	69 648,29	0,00	0,00	0,00	90 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	4 383 805,00				
2030	36 917 852,00	32 345 550,00	67 805,01	67 805,01	0,00	0,00	0,00	60 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	4 572 302,00				
2031	37 924 477,00	33 154 189,00	65 869,42	65 869,42	0,00	0,00	0,00	40 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	4 770 288,00				
2032	38 878 089,00	33 983 044,00	63 979,98	63 979,98	0,00	0,00	0,00	30 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	4 895 045,00				
2033	39 816 443,00	34 832 620,00	62 090,54	62 090,54	0,00	0,00	0,00	20 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	4 983 823,00				
2034	40 737 281,00	35 703 436,00	60 226,55	60 226,55	0,00	0,00	0,00	10 000,00	2.1.3	2.1.3.1	0,00	0,00	5 033 845,00				

2035	41 738 341,00	36 596 021,00	58 311,66	0,00	x	50 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 142 320,00
2036	42 817 366,00	37 510 922,00	56 422,23	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 306 444,00
2037	43 714 851,00	38 448 695,00	54 532,79	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 266 156,00
2038	44 587 548,00	39 409 912,00	52 648,09	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 177 636,00

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

WÓJT
Marek Woźniczka

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:				
										4.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
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			
Wykonanie 2017	1 909 254,31	603 165,82	0,00	0,00	603 165,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2018	-1 609 867,00	2 510 867,00	0,00	0,00	1 510 867,00	674 142,00	1 000 000,00	935 725,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	-1 609 867,00	2 510 867,00	0,00	0,00	1 510 867,00	674 142,00	1 000 000,00	935 725,00	0,00	0,00			
2019	-1 936 294,00	2 636 294,00	0,00	0,00	136 294,00	136 294,00	2 500 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00			
2020	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										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		
		5.1	w tym:							5.2	6		7	8.1	8.2
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3						
				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				
Wykonanie 2016	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 450 000,00	1 131 055,75	1 322 842,24	1 534 701,90				
Wykonanie 2017	704 085,98	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 085,98	5 760 000,00	0,00	2 582 641,33	3 185 807,15				
Plan 3 kw. 2018	901 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 000,00	6 440 390,92	0,00	366 729,15	1 877 596,15				
Wykonanie 2018	901 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 000,00	6 440 390,92	0,00	368 871,00	1 879 738,00				
2019	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 141 630,92	0,00	373 820,00	510 114,00				
2020	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 332 870,92	0,00	2 038 126,00	2 038 126,00				
2021	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 474 110,92	0,00	2 733 098,00	2 733 098,00				
2022	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 690 000,00	0,00	3 087 757,00	3 087 757,00				
2023	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 940 000,00	0,00	3 342 075,00	3 342 075,00				
2024	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00	0,00	3 579 101,00	3 579 101,00				
2025	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 380 000,00	0,00	3 825 932,00	3 825 932,00				
2026	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 000,00	0,00	4 051 239,00	4 051 239,00				
2027	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	4 252 584,00	4 252 584,00				
2028	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	0,00	4 461 764,00	4 461 764,00				
2029	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	4 643 805,00	4 643 805,00				
2030	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	4 832 302,00	4 832 302,00				
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	4 990 288,00	4 990 288,00				
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	5 115 045,00	5 115 045,00				
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	5 203 823,00	5 203 823,00				
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	5 253 845,00	5 253 845,00				

2035	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 262 320,00	5 262 320,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 226 444,00	5 226 444,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 186 156,00	5 186 156,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 097 636,00	5 097 636,00

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 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.

Lp	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 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, do których ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonych dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 wykonanie 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 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
Wykonanie 2016	3,24%	3,24%	5,57%	9,6	9,6	9,6	9,7	9,7	9,7	9,7
Wykonanie 2017	3,09%	3,09%	9,74%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,33%	3,33%	2,12%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,30%	3,30%	2,11%	x	x	x	x	x	x	x
2019	3,51%	3,51%	1,90%	5,81%	5,81%	5,81%	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	3,68%	3,68%	7,87%	4,59%	4,59%	4,58%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	3,73%	3,73%	9,92%	3,96%	3,96%	3,96%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	3,55%	3,55%	10,72%	6,56%	6,56%	6,56%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	3,51%	3,51%	11,17%	9,50%	9,50%	9,50%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	3,43%	3,43%	11,60%	10,60%	10,60%	10,60%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,25%	3,25%	12,02%	11,16%	11,16%	11,16%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	2,14%	2,14%	12,36%	11,60%	11,60%	11,60%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	2,02%	2,02%	12,61%	11,99%	11,99%	11,99%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	1,42%	1,42%	12,86%	12,33%	12,33%	12,33%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	1,38%	1,38%	13,02%	12,61%	12,61%	12,61%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	1,26%	1,26%	13,18%	12,83%	12,83%	12,83%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	1,06%	1,06%	13,26%	13,02%	13,02%	13,02%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	1,01%	1,01%	13,26%	13,15%	13,15%	13,15%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	0,95%	0,95%	13,17%	13,23%	13,23%	13,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	0,90%	0,90%	13,00%	13,23%	13,23%	13,23%	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2035	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	12,74%	13,14%	13,14%	TAK	TAK
2036	0,13%	0,13%	0,00	0,13%	12,39%	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2037	0,12%	0,12%	0,00	0,12%	12,05%	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2038	0,12%	0,12%	0,00	0,12%	11,61%	12,39%	12,39%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
w tym na:	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 827 688,55	2 836 115,03	167 820,25	95 895,25	71 925,00	0,00	835 575,37	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	10 017 139,02	3 128 822,00	567 806,64	259 616,64	308 190,00	220 500,00	1 962 519,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 989 172,02	3 118 822,00	567 806,64	259 616,64	308 190,00	220 500,00	1 964 660,85	0,00	
2019	0,00	0,00	10 460 304,00	3 089 294,00	2 588 878,15	64 989,94	2 523 888,21	250 000,00	696 011,00	0,00	
2020	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	135 954,22	37 194,22	98 760,00	0,00	0,00	0,00	
2021	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	105 959,25	7 199,25	98 760,00	0,00	0,00	0,00	
2022	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	75 610,92	1 500,00	74 110,92	0,00	0,00	0,00	
2023	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	Lp	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 z wyłączenie 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Wykonanie 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018		117 000,00	117 000,00	117 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	97 566,14	68 969,00	68 969,00	68 969,00
Wykonanie 2018		117 000,00	117 000,00	117 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	97 566,14	68 969,00	68 969,00	68 969,00
2019		26 356,16	26 356,16	26 356,16	0,00	0,00	0,00	49 591,44	49 591,44	49 591,44	49 591,44
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 795,72	24 795,72	24 795,72	24 795,72
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

[illegible]

Wyszczególnienie	w tym:		Wydávki 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	Wydávki 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:	Wydávki 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:	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	83 500,00	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	83 500,00	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 175 128,21	820 000,00	820 000,00	1 355 128,21	1 355 128,21	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

WÓJT

[illegible]

[illegible]

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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	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. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie 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, 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 wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie 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 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 336 691,43	2 588 878,15	135 954,22	105 959,25	75 610,92	731 274,33
1.a	- wydatki bieżące				216 447,30	64 989,94	37 194,22	7 199,25	1 500,00	110 883,41
1.b	- wydatki majątkowe				3 120 244,13	2 523 888,21	98 760,00	98 760,00	74 110,92	620 390,92
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:				2 439 506,51	2 224 719,65		0,00	0,00	74 387,16
1.1.1	- wydatki bieżące				171 953,30	49 591,44		0,00	0,00	74 387,16
1.1.1.1	Akademia przedszkolaka - zabawa i draka - Zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy	2018	2020	171 953,30	49 591,44	24 795,72	0,00	0,00	74 387,16
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 267 553,21	2 175 128,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sali sportowej z zapleczem socjalno-sanitarnym oraz łącznikiem przy Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Zaborowie - Rozwój bazy sportowej w gminie Kozłowo	Urząd Gminy	2017	2019	2 267 553,21	2 175 128,21	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				897 184,92	364 158,50	111 158,50	105 959,25	75 610,92	656 887,17
1.3.1	- wydatki bieżące				44 494,00	15 398,50	12 398,50	7 199,25	1 500,00	36 496,25
1.3.1.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kozłowo oraz oświetlenia wewnętrznego w budynku Urzędu Gminy w Kozłowie - Dostawa z montażem energooszczędnych źródeł światła typu LED	Urząd Gminy	2018	2022	34 900,00	13 000,00	10 000,00	6 000,00	1 500,00	30 500,00
1.3.1.2	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	1 199,25	0,00	5 996,25
1.3.2	- wydatki majątkowe				852 690,92	348 760,00	98 760,00	98 760,00	74 110,92	620 390,92
1.3.2.1	Budowa świetlicy w miejscowości Cebulki - Budowa świetlicy w miejscowości Cebulki	Urząd Gminy	2018	2019	457 610,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.2	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kozłowo oraz oświetlenia wewnętrznego w budynku Urzędu Gminy w Kozłowie - Dostawa z montażem energooszczędnych źródeł światła typu LED	Urząd Gminy	2018	2022	395 080,92	98 760,00	98 760,00	98 760,00	74 110,92	370 390,92

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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2019-2038.

Dochody:

Wysokość dochodów ogółem na 2019 rok zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019, pisma Dyrektora Wydziału Finansów i Kontroli Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego, pisma Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji na rok 2019, oraz pisma Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji. Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3,8 % w roku 2019, a w latach następnych 2020 - 2038 wzrost od 3,7 % do 2,0 % 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 2019 zaplanowano zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Udział w PIT 38,08 %, udział w CIT 6,71 %. Prognoza na lata następne na podstawie wskaźników makroekonomicznych)
- podatki i opłaty – prognozuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2018 oraz stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy jak również brano pod uwagę wpływ wskaźników makroekonomicznych,
- subwencje – na rok 2019 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** planuje się wpływ dotacji majątkowych w roku 2019 natomiast w latach kolejnych tj. 2020– 2038 na dzień sporządzania prognozy nie planuje się środków pochodzących z dotacji wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku. Wysokość tej grupy dochodów zaplanowano na podstawie wyceny oraz podjętych uchwał o sprzedaży majątku. Począwszy od roku 2021 planuje się nieco niższy wpływ dochodów z tego tytułu.

Wydatki:

Wydatki bieżące w latach 2019-2021 planuje się na nieco niższym poziomie niż w roku poprzednim.

Od roku 2019 do 2020 zakłada się wzrost wydatków bieżących o 1,0 %, natomiast w latach 2022 - 2038 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 2019 założono wzrost wydatków na wynagrodzenia i składek od wynagrodzeń z tytułu wzrostu dodatków stażowych, wypłaty nagród jubileuszowych, wzrostu najniższego wynagrodzenia. Planuje się również 5% 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 do Uchwały budżetowej, 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 2019 r. planuje się wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 136.294,-zł., oraz zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.500.000,-zł. z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu gminy jak też spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Rozchody.

W pozycji rozchody na lata 2019-2038 zaplanowano spłatę długu z tytułu kredytów na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W roku 2019 zaplanowano kwotę z tytułu spłat rat kredytów w wysokości 700.000,-zł.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki”. Planuje się deficyt budżetu w wysokości 1.936.294,-zł., który planuje się pokryć kredytem. Planuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w kwocie 373.820,-zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi powiększona o wolne środki wynosi 510.114,- zł.

Przeznaczanie wolnych środków oraz prognozowanej nadwyżki budżetowej

Wolne środki w 2019 roku jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 136.294,-zł., przeznacza się na spłatę rat kredytów w kwocie 136.294,-zł.

Od 2020 - 2038 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.