

**Uchwała Nr X/114/2015
Rady Gminy Kołczygłowy**

z dnia 18 grudnia 2015 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołczygłowy

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 zm. poz. 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1854), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. 2015.92)

Rada Gminy Kołczygłowy uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołczygłowy na lata 2016-2027 w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały, składającej się z Tabeli głównej.

2.

Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć zgodnie z treścią Załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy Kołczygłowy do zaciągania zobowiązań: związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Uchwała Nr II/11/2014 Rady Gminy w Kołczygłowy z dnia 22 grudnia 2014 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołczygłowy na lata 2015-2027 traci moc wraz z momentem wejścia w życie uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołczygłowy na lata 2016-2027.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2016 roku podlega publikacji w Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i BIP.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Klaudia Brywczyńska

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	15 773 323,00	15 934 724,00	16 286 722,00	16 683 825,00	17 078 421,00	17 078 421,00	17 058 421,00	17 058 421,00
1.1	Dochody bieżące	15 621 420,00	15 784 724,00	16 186 722,00	16 583 825,00	16 998 421,00	16 998 421,00	16 998 421,00	16 998 421,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 754 048,00	1 771 588,00	1 815 877,00	1 861 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	31 300,00	31 300,00	31 300,00	31 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 207 006,00	3 239 076,00	3 320 052,00	3 403 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 885 790,00	1 904 647,00	1 952 264,00	2 001 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 398 471,00	7 472 455,00	7 659 267,00	7 659 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 138 395,00	2 159 778,00	2 213 773,00	2 269 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	151 903,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	80 000,00	60 000,00	60 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	150 151,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	80 000,00	60 000,00	60 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	16 296 990,00	15 393 611,00	15 470 329,00	16 043 984,00	16 335 821,00	16 348 421,00	16 328 421,00	16 278 421,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym	15 221 539,00	15 343 611,00	15 420 329,00	15 497 431,00	15 574 918,00	15 755 319,00	15 755 319,00	15 755 319,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	62 500,00	48 750,00	37 500,00	32 500,00	23 200,00	15 150,00	9 500,00	7 800,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 075 451,00	50 000,00	50 000,00	546 553,00	760 903,00	593 102,00	573 102,00	523 102,00
3	Wynik budżetu	-523 667,00	541 113,00	816 393,00	639 841,00	742 600,00	730 000,00	730 000,00	780 000,00
4	Przychody budżetu	1 394 343,00	386 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 394 343,00	386 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	523 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	870 676,00	927 906,00	816 393,00	639 841,00	742 600,00	730 000,00	730 000,00	780 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	870 676,00	927 906,00	816 393,00	639 841,00	742 600,00	730 000,00	730 000,00	780 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	588 450,00	643 270,00	461 299,00	205 205,00	157 964,00	115 364,00	115 364,00	115 364,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	588 450,00	643 270,00	461 299,00	205 205,00	157 964,00	115 364,00	115 364,00	115 364,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	7 946 693,00	7 405 580,00	6 589 187,00	5 949 346,00	5 206 746,00	4 476 746,00	3 746 746,00	2 966 746,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	399 881,00	441 113,00	766 393,00	1 086 394,00	1 423 503,00	1 243 102,00	1 243 102,00	1 243 102,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	399 881,00	441 113,00	766 393,00	1 086 394,00	1 423 503,00	1 243 102,00	1 243 102,00	1 243 102,00

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	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.	7,10%	7,39%	6,55%	5,33%	5,52%	5,15%	4,87%	5,16%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,98%	3,05%	3,49%	3,91%	4,46%	4,39%	4,13%	4,44%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,98%	3,05%	3,49%	3,91%	4,46%	4,39%	4,13%	4,44%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,49%	3,71%	5,32%	7,11%	8,80%	7,75%	7,64%	7,64%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	9,34%	8,57%	4,94%	4,17%	5,38%	7,08%	7,89%	8,06%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	10,01%	9,23%	5,61%	4,17%	5,38%	7,08%	7,89%	8,06%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	541 113,00	816 393,00	639 841,00	742 600,00	730 000,00	730 000,00	780 000,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	541 113,00	816 393,00	639 841,00	742 600,00	730 000,00	730 000,00	780 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 590 842,00	8 590 842,00	8 590 842,00	8 590 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	2 068 258,00	2 068 258,00	2 068 258,00	2 068 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	130 431,12	52 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	2 931,12	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	127 500,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	127 500,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	50 000,00	0,00	476 553,00	690 903,00	573 102,00	573 102,00	523 102,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	770 676,00	590 935,00	526 553,00	300 000,00	350 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x	x	x	x	x

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kołczygłowy Nr X/114/2015 z dnia 18 grudnia 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	17 058 421,00	17 058 421,00	17 058 421,00	17 058 421,00
1.1	Dochody bieżące	16 998 421,00	16 998 421,00	16 998 421,00	16 998 421,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	16 278 421,00	16 268 421,00	16 243 096,00	16 477 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym	15 755 319,00	15 755 319,00	15 755 319,00	15 755 319,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	4 940,00	2 940,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	523 102,00	513 102,00	487 777,00	721 681,00
3	Wynik budżetu	780 000,00	790 000,00	815 325,00	581 421,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	780 000,00	790 000,00	815 325,00	581 421,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	780 000,00	790 000,00	815 325,00	581 421,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	115 364,00	115 364,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	115 364,00	115 364,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	2 186 746,00	1 396 746,00	581 421,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 243 102,00	1 243 102,00	1 243 102,00	1 243 102,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 243 102,00	1 243 102,00	1 243 102,00	1 243 102,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kołczygłowy Nr X/114/2015 z dnia 18 grudnia 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x
9.1	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	4,92%	4,98%	5,13%	3,76%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,22%	4,29%	5,13%	3,76%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,22%	4,29%	5,13%	3,76%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,64%	7,64%	7,64%	7,64%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,68%	7,64%	7,64%	7,64%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,68%	7,64%	7,64%	7,64%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	780 000,00	790 000,00	815 325,00	581 421,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	780 000,00	790 000,00	815 325,00	572 775,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	523 102,00	513 102,00	487 777,00	721 681,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kołczygłowy Nr X/114/2015 z dnia 18 grudnia 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	380 000,00	390 000,00	415 325,00	270 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x
16	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy (dotyczy tylko JST objętych procedurą z art. 240a lub 240b)	x	x	x	x

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				396 006,33	130 431,12	62 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 506,33	2 931,12	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				389 500,00	127 500,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 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				396 006,33	130 431,12	62 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 506,33	2 931,12	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Porozumienie - realizacja zadania z zakresu dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych - Budowa jednolitego i spójnego systemu wsparcia metodycznego nauczycieli w powiecie bytowskim	URZĄD GMINY	2015	2017	5 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.2	Porozumienie z gminą Bytów na prowadzenie grupy katechetycznej - Prowadzenie grupy katechetycznej dla uczniów wyznania Kościoła Zielonoświątkowego przy Zborze "Nowe Życie"	URZĄD GMINY	2015	2016	1 506,33	931,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				389 500,00	127 500,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Wierszyno - dokumentacja projektowa	URZĄD GMINY	2015	2016	117 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy i przebudowy infrastruktury drogowej w Gminie Kołczygłowy	URZĄD GMINY	2015	2016	72 500,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Realizacja inwestycji infrastrukturalnych na gruntach przejętych od Agencji Nieruchomości Rolnych - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2017	2020	200 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00

[illegible]

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KOŁCZYGŁOWY NA LATA 2016 – 2027**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2027 przyjęto na rok 2016 kwoty dochodów i wydatków z planu budżetu gminy na rok 2015 wg stanu na III kwartał oraz przewidywane wykonanie na koniec 2015 roku.

W 2016 roku przyjęto kwoty dochodów i wydatków zgodny z projektem budżetu gminy na rok 2016, natomiast od roku 2017 do 2020 przyjęto wzrost dochodów bieżących: w roku 2017 o 1%, natomiast od roku 2018 – zgodnie z założeniami do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa o 2,5 %. Wydatki na rok 2017 – 2020 zaplanowane są ze wzrostem 0,5 %. W latach 2020-2027 dochody i wydatki zaplanowane zostały na stałym poziomie, uznając że niemożliwe jest zaplanowanie faktycznych wydatków w tak długim okresie, ponieważ obarczone jest ono dużym ryzykiem błędu.

DOCHODY

Dochody w wieloletniej prognozie finansowej gminy zaplanowane są ze wzrostem w 2017 r. o 1%, w latach 2018-2020 o 2,5%, zgodnie z założeniami do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa. Dochody majątkowe zaplanowano szacunkowo, wg naszej prognozy i oceny ich uzyskania, zgodnie z zainteresowaniem osób fizycznych kupnem działek.

WYDATKI

W zakresie wydatków bieżących założono, że będą one realizowane mniej więcej na stałym poziomie w poszczególnych latach tj. w wysokości ok 16 mln. Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z wykazem przedsięwzięć realizowanych w gminie Kołczygłowy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2016 roku planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 1.394.343 zł na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano podobnie jak pozostałe wydatki bieżące, tzn. od roku 2020 przyjęto stałe wielkości.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje planowane wydatki w rozdziale 75022 RADY GMIN oraz rozdziale 75023 URZĘDY GMIN.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań bieżących planowanych do realizacji w latach następnych, zgodnie z zawartymi umowami, oraz zadaniami majątkowymi planowanymi do realizacji. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

PRZYCHODY

W ramach przychodów zaplanowano w 2016 roku kwotę 1.394.343 zł.

ROZCHODY

Spłatę długu w 2016 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów na kwotę 870.676 zł. Spłaty przypadające na dane okresy zostały wpisane z pozycji 5.1. W wierszu 5.1.1 podano kwotę wyłączeń z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych przypadającej na dany rok budżetowy, są to zaplanowane spłaty kredytów zaciągniętych na wkład własny do projektów realizowanych w co najmniej 60% ze środków unijnych.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust.1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia deficytu budżetowego w danym roku zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

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

Kwota wykazana jako dług (wiersz 6 WPF) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich, z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia, wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w wierszach od 9.1 do 9.7.1 tabeli głównej WPF.

W wierszach 5.1.1 – 5.1.1.2 podano wyłączenia - kredyty zaciągnięte w związku z realizacją zadań finansowanych w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2. Ich wpływ na wskaźniki zadłużenia odzwierciedlają wiersze 9.2, 9.4, 9.6, 9.6.1, 9.7, 9.7.1.