

**Uchwała Nr XXVII/284/2017
Rady Gminy Kołczygłowy
z dnia 20 grudnia 2017 roku**

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołczygłowy

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2017.1875), art. 226, art. 227, art. 228, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku

o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2017 poz. 2077), 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 2018-2037 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 XVIII/194/2016 Rady Gminy w Kołczygłowy z dnia 15 grudnia 2016 roku w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołczygłowy traci moc wraz z momentem wejścia w życie Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołczygłowy na lata 2018-2037.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i BIP.

*Przewodnicząca Rady Gminy
mgr Klaudia Brywczyńska*

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXVII/284/2017 z dnia 2017-12-20 Rady Gminy Kolczygłowy

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2018	20566128,12	18945033,12	2096085	43000	3378088	1868643	6916826	5468958,12	1621095	250000	1367088
2019	21499588,47	19874177,04	2133814,53	43774	3455784,02	1911621,79	7041328,87	5594744,16	1625411,43	250000	1371404,43
2020	21843172,15	20163192,5	2172223,19	43774	3542178,62	1936519,59	7041328,87	5667612,55	1679979,65	250000	1425972,65
2021	20515122,74	20265122,74	2220012,1	45542,99	3630733,09	1979123,02	7041328,87	5792300,03	250000	250000	0
2022	20551373,48	20426373,48	0	0	0	0	0	0	125000	125000	0
2023	20959900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	125000	125000	0
2024	20934900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0
2025	20934900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0
2026	20934900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0
2027	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2028	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2029	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2030	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2031	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2032	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2033	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2034	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2035	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2036	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2037	20894900,95	20834900,95	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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]									
2018	24480837,4	18619963,4	0	0	0	220000	220000	0	75000	5860874
2019	20669744,47	18713063,22	0	0	x	220000	220000	2000	70000	1956681,25
2020	21000572,15	18806628,53	0	0	x	188000	188000	4000	65000	2193943,62
2021	19535122,74	18900661,68	0	0	x	165000	165000	5000	62000	634461,06
2022	19601373,48	18995164,98	0	0	x	175000	175000	8000	60000	606208,5
2023	20109900,95	18995164,98	0	0	x	175000	175000	10000	58000	1114735,97
2024	20084900,95	18995164,98	0	0	x	155000	155000	15000	53000	1089735,97
2025	20024900,95	18995164,98	0	0	x	140000	140000	15000	48000	1029735,97
2026	19999575,95	18995164,98	0	0	x	140000	140000	20000	43000	1004410,97
2027	20004900,95	18995164,98	0	0	x	140000	140000	20000	39000	1009735,97
2028	20274900,95	18995164,98	0	0	x	140000	140000	20000	25000	1279735,97
2029	20274900,95	18995164,88	0	0	x	120000	120000	15000	15000	1279736,07
2030	20343242,95	18995164,88	0	0	x	112000	112000	15000	5000	1348078,07
2031	20368354,95	18995164,98	0	0	x	110770	110770	15000	0	1373189,97
2032	20544900,95	18995164,98	0	0	x	80000	80000	15000	0	1549735,97
2033	20544900,95	18995164,98	0	0	x	80000	80000	15000	0	1549735,97
2034	20444900,95	18995164,98	0	0	x	80000	80000	15000	0	1449735,97
2035	20344900,95	18995164,98	0	0	x	80000	80000	15000	0	1349735,97
2036	20344900,95	18995164,98	0	0	x	80000	80000	15000	0	1349735,97
2037	20191800,63	18995164,98	0	0	x	80000	80000	0	0	1196635,65

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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]								
2018	-3914709,28	5303000,32	0	0	0	0	4893100,32	3914709,28	409900	0
2019	829844	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	842600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	980000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	950000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	850000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	850000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	910000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	935325	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	890000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	620000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	620000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	551658	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	526546	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	350000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	350000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2034	450000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2035	550000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	550000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2037	703100,32	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	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 ustawy	
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]				
2018	1388291,04	978391,04	713809	162053	551756	0	409900
2019	829844	829844	582000	166795	415205	0	0
2020	842600	842600	367964	0	367964	0	0
2021	980000	980000	285364	0	285364	0	0
2022	950000	950000	285364	0	285364	0	0
2023	850000	850000	285364	0	285364	0	0
2024	850000	850000	185866	0	185866	0	0
2025	910000	910000	263287	0	263287	0	0
2026	935325	935325	200000	0	200000	0	0
2027	890000	890000	250000	0	250000	0	0
2028	620000	620000	281657	0	281657	0	0
2029	620000	620000	200000	0	200000	0	0
2030	551658	551658	100000	0	100000	0	0
2031	526546	526546	100000	0	100000	0	0
2032	350000	350000	100000	0	100000	0	0
2033	350000	350000	100000	0	100000	0	0
2034	450000	450000	50000	0	50000	0	0
2035	550000	550000	100000	0	100000	0	0
2036	550000	550000	0	0	0	0	0
2037	703100,32	703100,32	0	0	0	0	0

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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	13309073,32	0	325069,72	325069,72
2019	12479229,32	0	1161113,82	1161113,82
2020	11636629,32	0	1356563,97	1356563,97
2021	10656629,32	0	1364461,06	1364461,06
2022	9706629,32	0	1431208,5	1431208,5
2023	8856629,32	0	1839735,97	1839735,97
2024	8006629,32	0	1839735,97	1839735,97
2025	7096629,32	0	1839735,97	1839735,97
2026	6161304,32	0	1839735,97	1839735,97
2027	5271304,32	0	1839735,97	1839735,97
2028	4651304,32	0	1839735,97	1839735,97
2029	4031304,32	0	1839736,07	1839736,07
2030	3479646,32	0	1839736,07	1839736,07
2031	2953100,32	0	1839735,97	1839735,97
2032	2603100,32	0	1839735,97	1839735,97
2033	2253100,32	0	1839735,97	1839735,97
2034	1803100,32	0	1839735,97	1839735,97
2035	1253100,32	0	1839735,97	1839735,97
2036	703100,32	0	1839735,97	1839735,97
2037	0	0	1839735,97	1839735,97

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	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)	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)	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	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	
	Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	Formuła	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{+ ((2.1.3.1) \cdot [2.1.3.1.1] \cdot [2.1.3.1.2]) + (([5.1] \cdot [5.1.1])}{([1] \cdot [15.1.1])}$		$\frac{(((2.1.1) \cdot [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1) \cdot [2.1.3.1.1] \cdot [2.1.3.1.2]) + (([5.1] \cdot [5.1.1]) \cdot [5.1.1])}{([1] \cdot [15.1.1])}$	$\frac{(((1.1) \cdot [15.1.1]) + [1.2.1] \cdot ([2.1] \cdot [2.1.2] + [15.2]))}{([1] \cdot [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
	2018	5,83%	1,99%	0	1,99%	2,80%	7,78%	7,83%	TAK	TAK
	2019	4,88%	1,84%	0	1,84%	6,56%	3,49%	3,54%	TAK	TAK
	2020	4,72%	2,72%	0	2,72%	7,35%	3,37%	3,43%	TAK	TAK
	2021	5,58%	3,86%	0	3,86%	7,87%	5,57%	5,57%	TAK	TAK
	2022	5,47%	3,75%	0	3,75%	7,57%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
	2023	4,89%	3,20%	0	3,20%	9,37%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2024	4,80%	3,59%	0	3,59%	9,27%	8,27%	8,27%	TAK	TAK	
2025	5,02%	3,46%	0	3,46%	9,27%	8,74%	8,74%	TAK	TAK	
2026	5,14%	3,88%	0	3,88%	9,27%	9,30%	9,30%	TAK	TAK	
2027	4,93%	3,45%	0	3,45%	9,09%	9,27%	9,27%	TAK	TAK	
2028	3,64%	2,07%	0	2,07%	9,09%	9,21%	9,21%	TAK	TAK	
2029	3,54%	2,44%	0	2,44%	9,09%	9,15%	9,15%	TAK	TAK	
2030	3,18%	2,60%	0	2,60%	9,09%	9,09%	9,09%	TAK	TAK	
2031	3,05%	2,50%	0	2,50%	9,09%	9,09%	9,09%	TAK	TAK	
2032	2,06%	1,51%	0	1,51%	9,09%	9,09%	9,09%	TAK	TAK	
2033	2,06%	1,51%	0	1,51%	9,09%	9,09%	9,09%	TAK	TAK	
2034	2,54%	2,23%	0	2,23%	9,09%	9,09%	9,09%	TAK	TAK	
2035	3,02%	2,46%	0	2,46%	9,09%	9,09%	9,09%	TAK	TAK	
2036	3,02%	2,94%	0	2,94%	9,09%	9,09%	9,09%	TAK	TAK	
2037	3,75%	3,75%	0	3,75%	9,09%	9,09%	9,09%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2018	0	0	8537665,32	2071605	1628276,4	253729,4	1374547	4654637	0	1206237
2019	829844	829844	8676965	2072016	756188,63	706188,63	50000	50000	0	0
2020	842600	842600	8694319	2076160	50000	0	50000	50000	0	0
2021	980000	980000	8711707	2080312	0	0	0	0	0	0
2022	950000	950000	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	850000	850000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	850000	850000	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	910000	910000	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	935325	935325	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	890000	890000	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	620000	620000	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	620000	620000	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	551658	551658	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	526546	526546	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	350000	350000	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	350000	350000	0	0	0	0	0	0	0	0
2034	450000	450000	0	0	0	0	0	0	0	0
2035	550000	550000	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	550000	550000	0	0	0	0	0	0	0	0
2037	703100,32	703100,32	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: 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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2018	198453,12	177563,32	0	1367088	1367088	907857	244229,4	223339,6	198453,12
2019	0	0	0	0	0	0	883464,37	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2037	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2018	4369047	2645375	1313724	1744560,8	405866	435301	405866	602096	405866
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2037	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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.

[illegible]

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	978391,04	0	0	0	0	0	0
2019	799844	0	0	0	0	0	0
2020	812600	0	0	0	0	0	0
2021	950000	0	0	0	0	0	0
2022	850000	0	0	0	0	0	0
2023	750000	0	0	0	0	0	0
2024	750000	0	0	0	0	0	0
2025	760000	0	0	0	0	0	0
2026	782325	0	0	0	0	0	0
2027	640000	0	0	0	0	0	0
2028	370000	0	0	0	0	0	0
2029	370000	0	0	0	0	0	0
2030	301658	0	0	0	0	0	0
2031	276546	0	0	0	0	0	0
2032	0	0	0	0	0	0	0
2033	0	0	0	0	0	0	0
2034	0	0	0	0	0	0	0
2035	0	0	0	0	0	0	0
2036	0	0	0	0	0	0	0
2037	0	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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 XXVII/284/2017 z dnia 2017-12-20
Rady Gminy Kołczygłowy**

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 2022
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6493920,03	1628276,4	756188,63	50000	0	0
1.a	- wydatki bieżące				978518,03	253729,4	706188,63	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				5515402	1374547	50000	50000	0	0
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:				6279920,03	1568776,4	701688,63	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				964518,03	244229,4	701688,63	0	0	0
1.1.1.1	Akademia bystrzaków II - Edukacja ogólna	URZĄD GMINY	2018	2019	883464,37	194453,12	685011,25	0	0	0
1.1.1.2	Program ERASMUS+Akcja KA219 Edukacja Szkolna -Europejski Program Edukacyjny na lata 2014-2020 -	KOŁCZYGŁOWY	2017	2019	81053,66	49776,28	16677,38	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				5315402	1324547	0	0	0	0
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków Wierszyno - Spełnienie zobowiązań akcesyjnych w zakresie oczyszczania ścieków aglomeracji Wierszyno	URZĄD GMINY	2016	2018	5315402	1324547	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				214000	59500	54500	50000	0	0

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
0	0	0	0	6378005,37
0	0	0	0	948449,37
0	0	0	0	5429556
0	0	0	0	6263851,37

0	0	0	0	948449,37
0	0	0	0	868359,37
0	0	0	0	80090
0	0	0	0	5315402
0	0	0	0	5315402

0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	114154

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				14000	9500	4500	0	0	0
1.3.1.1	Powiatowy Program Profilaktyki zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego (HPV) na lata 2015-2019 - profilaktyka zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego (HPV)	URZĄD GMINY	2018	2019	14000	9500	4500	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				200000	50000	50000	50000	0	0
1.3.2.4	Realizacja inwestycji infrastrukturalnych na gruntach przejętych od Agencji Nieruchomości Rolnych - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców gminy	URZĄD GMINY	2017	2021	200000	50000	50000	50000	0	0

Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	114154
0	0	0	0	114154

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY KOŁCZYGŁOWY NA LATA 2018 – 2037**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2037 przyjęto na rok 2018 kwoty dochodów i wydatków zgodny z projektem budżetu gminy na rok 2018. W latach 2019-2022 zaplanowano dochody w sposób racjonalny w wysokościach nie wyższych niż wskaźniki w założeniach do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (tj. w skali od 1,0%-2,5 %). Wydatki na rok 2018 – 2022 zaplanowane są ze wzrostem 0,5 %. W latach 2023-2037 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 w roku 2019 r. w wysokości planu dochodów na poziomie 2017 roku. Od 2020 roku ze wzrostem nie wyższym jak w założeniach do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa tj. w skali od 1% -2,5 %. Dochody majątkowe zaplanowano szacunkowo, wg naszej prognozy i oceny ich uzyskania, zgodnie z zainteresowaniem osób fizycznych i osób prawnych kupnem działek i pozostałych nieruchomości.

WYDATKI

W zakresie wydatków bieżących założono, że będą one realizowane na stałym poziomie w poszczególnych latach tj. w wysokości ok 19 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 2018 roku planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 4.893.100,32 zł na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano podobnie jak pozostałe wydatki bieżące, tzn. od roku 2023 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 2018 roku kwotę 5.303.000,32 zł zł, w tym w kwocie 3.914.709,28 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego, w kwocie 978.391,04 zł na spłacie rat od wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Kwota 409.900,00 stanowi zwrot do budżetu udzielonych przez jst pożyczek.

ROZCHODY

Spłatę długu w 2018 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów na kwotę 978.391,04 zł. Spłaty przypadające na dane okresy zostały wpisane z pozycji 5.1. W wierszu 5.1.1 podano kwotę wyłączeń z art. 243 ust. 3 oraz 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

Kwoty wykazane w tej pozycji stanowią roczne różnice pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami. W 2018 r. planowany jest deficyt w kwocie 3.914.709,28 zł, natomiast od 2019 roku planuje się nadwyżkę budżetową przeznaczoną na spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Realizacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych jst nie może uchwalić budżetu, w którym zaplanowane wydatki bieżące są wyższe niż zaplanowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Spełnieniem tego wymogu muszą być dodatnie kwoty w tej pozycji.

Kwota długu, sposób jego finansowania i wskaźnik spłaty zobowiązań

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.