



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 4 stycznia 2017 r.

Poz. 44

UCHWAŁA NR XVIII/194/2016 RADY GMINY KOŁCZYGŁOWY

z dnia 15 grudnia 2016 r.

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. 2016.1870), 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 2017-2031 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 X/114/2015 Rady Gminy w Kołczygłowy z dnia 18 grudnia 2015 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 2017-2031.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2017 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i BIP.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Klaudia Brywczyńska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/194/2016

Rady Gminy Kołczygłowy

z dnia 15 grudnia 2016 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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]										
2017	21256148,75	18347120,75	1874775	42082	3371294	1956213	7008938	5058865,75	2909028	150000	2755021
2018	19775224	18767367	1908520	42082	3431977	1991424	7135098	4983910,12	1007857	150000	907857
2019	19238720	19078720	1950508	42082	3507480	2035236	7135098	5048700	160000	150000	0
2020	19588212	19453212	1993418	42082	3584645	2080011	7135098	5114333	135000	125000	0
2021	20017392	19892392	2037273	42082	3663507	2125771	7135098	5180819	125000	125000	0
2022	20436015	20336015	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0
2023	20436015	20336015	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0
2024	20436015	20336015	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0
2025	20435015	20335015	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0
2026	20435015	20335015	0	0	0	0	0	0	100000	100000	0
2027	20435015	20375015	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2028	20435015	20375015	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2029	20435015	20375015	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0
2030	20435015	20375015	0	0	0	0	0	0	60000	60000	0

2031	20435015	20375015	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
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przyjętych 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			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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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			
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]									
2017	24963198,75	18190350,75	0	0	0	220000	220000	0	62000	6772848
2018	19857015	18150831	0	0	0	250000	250000	0	75000	1706184
2019	18332085	18282085	0	0	x	250000	250000	0	70000	50000
2020	18780612	18403645	0	0	x	200000	200000	0	65000	376967
2021	19022392	18525964	0	0	x	150000	150000	0	62000	496428
2022	19441015	18618594	0	0	x	100000	100000	0	60000	822421
2023	19441015	18618594	0	0	x	100000	100000	0	58000	822421
2024	19440149	18618594	0	0	x	60000	60000	0	53000	821555
2025	19425015	18619594	0	0	x	60000	60000	0	48000	805421
2026	19404690	18619594	0	0	x	60000	60000	0	43000	785096
2027	19486572	18619594	0	0	x	60000	60000	0	39000	866978
2028	19915015	18619594	0	0	x	60000	60000	0	25000	1295421
2029	19915015	18619594	0	0	x	60000	60000	0	15000	1295421

2030	19915015	18619594	0	0	x	60000	60000	0	5000	1295421
2031	19984536	18619594	0	0	x	60000	60000	0	0	1364942

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]								
2017	-3707050	4634956	0	0	0	0	4634956	3707050	0	0
2018	-81791	1060236	0	0	0	0	1060236	81791	0	0
2019	906635	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	807600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	995000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	995000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	995000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	995866	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	1010000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	1030325	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	948443	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	520000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	520000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	520000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2031	450479	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			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		
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]				
2017	927906	927906	643270	0	643270	0	0
2018	978445	978445	713809	162053	551756	0	0
2019	906635	906635	572000	166795	405205	0	0
2020	807600	807600	357964	0	357964	0	0
2021	995000	995000	265364	0	265364	0	0
2022	995000	995000	265364	0	265364	0	0
2023	995000	995000	265364	0	265364	0	0
2024	995866	995866	155866	0	155866	0	0
2025	1010000	1010000	100000	0	100000	0	0
2026	1030325	1030325	100000	0	100000	0	0
2027	948443	948443	150000	0	150000	0	0
2028	520000	520000	100000	0	100000	0	0
2029	520000	520000	100000	0	100000	0	0
2030	520000	520000	60256	0	60256	0	0
2031	450479	450479	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])
2017	10612557	0	156770	156770
2018	10694348	0	616536	616536
2019	9787713	0	796635	796635
2020	8980113	0	1049567	1049567
2021	7985113	0	1366428	1366428
2022	6990113	0	1717421	1717421
2023	5995113	0	1717421	1717421
2024	4999247	0	1717421	1717421
2025	3989247	0	1715421	1715421
2026	2958922	0	1715421	1715421
2027	2010479	0	1755421	1755421
2028	1490479	0	1755421	1755421
2029	970479	0	1755421	1755421
2030	450479	0	1755421	1755421

2031	0	0	1755421	1755421
------	---	---	---------	---------

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 rok budżetowy	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	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(2.1.1.1) - (2.1.1.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)] + [(9.5)]}{[(1) + (1.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (1.1.1)] + [(1.2.1) - (1.2.1.2)] + [(1.2.2)]}{[(1) + (1.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
2017	5,40%	2,08%	0	2,08%	0,01	11,55%	11,70%	TAK	TAK	
2018	6,21%	2,22%	0	2,22%	0,04	7,17%	7,32%	TAK	TAK	
2019	6,01%	2,67%	0	2,67%	0,05	3,24%	3,38%	TAK	TAK	
2020	5,14%	2,98%	0	2,98%	0,06	3,41%	3,41%	TAK	TAK	
2021	5,72%	4,08%	0	4,08%	0,07	4,93%	4,93%	TAK	TAK	
2022	5,36%	3,77%	0	3,77%	0,09	6,12%	6,12%	TAK	TAK	
2023	5,36%	3,78%	0	3,78%	0,09	7,45%	7,45%	TAK	TAK	
2024	5,17%	4,14%	0	4,14%	0,09	8,41%	8,41%	TAK	TAK	
2025	5,24%	4,51%	0	4,51%	0,09	8,89%	8,89%	TAK	TAK	
2026	5,34%	4,64%	0	4,64%	0,09	8,89%	8,89%	TAK	TAK	
2027	4,93%	4,01%	0	4,01%	0,09	8,88%	8,88%	TAK	TAK	

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

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.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty 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)
				splata 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							
2017	827906	0	0	0	0	0	0
2018	716393	0	0	0	0	0	0
2019	489841	0	0	0	0	0	0
2020	492600	0	0	0	0	0	0
2021	480000	0	0	0	0	0	0
2022	380000	0	0	0	0	0	0
2023	380000	0	0	0	0	0	0
2024	380000	0	0	0	0	0	0
2025	390000	0	0	0	0	0	0
2026	415325	0	0	0	0	0	0

2027	270000	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0
2031	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 wieloletnich.

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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVIII/194/2016
Rady Gminy Kołczygłowy
z dnia 15 grudnia 2016 r.

Przedsięwzięcia WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6867297,37	4532012,75	1758406,12	50000	50000	0
1.a	- wydatki bieżące				888464,37	275408,75	198453,12	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				5978833	4256604	1559953	50000	50000	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:				6587297,37	4450738,75	1708406,12	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				883464,37	273408,75	198453,12	0	0	0
1.1.1.1	Akademia bystrzaków II - Edukacja ogólna	URZĄD GMINY	2016	2018	883464,37	273408,75	198453,12	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				5703833	4177330	1509953	0	0	0
1.1.2.1	Pomorskie Szlaki Kajakowe - Wsparcie atrakcyjności walorów dziedzictwa przyrodniczego	URZĄD GMINY	2016	2018	388431	190651	196230	0	0	0

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	386881
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5315402

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				280000	81274	50000	50000	50000	0
1.3.1	- wydatki bieżące				5000	2000	0	0	0	0
1.3.1.1	<i>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</i>	URZĄD GMINY	2015	2017	5000	2000	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				275000	79274	50000	50000	50000	0
1.3.2.1	<i>Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztoryskowej dla budowy zbiorczego systemu oczyszczania ścieków komunalnych</i>	URZĄD GMINY	2016	2017	75000	29274	0	0	0	0

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY KOŁCZYGŁOWY NA LATA 2017 - 2031

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2031 przyjęto na rok 2017 kwoty dochodów i wydatków zgodny z projektem budżetu gminy na rok 2017, natomiast od roku 2018 do 2022 przyjęto wzrost dochodów bieżących: w roku 2018 o 1,8%, natomiast od roku 2019 – zgodnie z założeniami do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa o 2,2 %. Wydatki na rok 2018 – 2022 zaplanowane są ze wzrostem 0,5 %. W latach 2022-2031 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 2018r. o 1,8%, w latach 2019-2022 o 2,2%, 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 18 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 2017 roku planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 4.635.892 zł na realizację zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano podobnie jak pozostałe wydatki bieżące, tzn. od roku 2022 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 2017 roku kwotę 4.635.892 zł a w roku 2018 – 1.060.236 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego oraz spłatę rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

ROZCHODY

Spłatę długu w 2017 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów na kwotę 927.906 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 2017 r. planowany jest deficyt w kwocie 3.707.986 zł, w roku 2018 – 81.791 zł, natomiast od roku 2019 planuje się nadwyżkę budżetową przeznaczoną na spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia 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 zaciąganim 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.