

**Uchwała nr XLIV/77/2017
Rady Gminy Kosakowo
z dnia 31 sierpnia 2017 r.**

w sprawie: zmiany uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Kosakowo na lata 2017- 2023

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jednolity: Dz. U. z 2016r. poz. 1870.) i art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 446)

**Rada Gminy w Kosakowie
uchwała, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr XXXIII/102/2016 Rady Gminy w Kosakowie z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Kosakowo zmienionej,

- Uchwałą Rady XXXVI/3/2017 z dnia 17 stycznia 2017r,
- Uchwałą Rady XXXVIII/35/2017 z dnia 23 marca 2017r,
- Uchwałą Rady XXXIX/55/2017 z dnia 18 maj 2017r,
- Uchwałą Rady XLI/67/2017 z dnia 22 czerwca 2017r,
- Uchwałą Rady XLIII/72/2017 z dnia 10 sierpnia 2017r,

1) dokonuje się zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Gminy Kosakowo

Marcin Kopitzki

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 - 2023

Załącznik Nr.1
 do Uchwały Nr XLIV/77/2017
 Rady Gminy Kosakowo
 z dnia 31.08.2017

Lp.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochoły ogółem	71 446 253,00	70 231 372,00	70 933 686,00	71 643 023,00	71 623 023,00	71 623 023,00	71 623 023,00
1.1	Dochoły bieżące	68 342 553,00	70 196 372,00	70 913 686,00	71 623 023,00	71 623 023,00	71 623 023,00	71 623 023,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 823 488,00	15 988 406,00	16 148 290,00	16 309 773,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	165 490,00	167 145,00	168 817,00	170 505,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	24 633 690,00	24 801 232,00	25 049 244,00	25 299 737,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	17 985 239,00	18 165 091,00	18 346 742,00	18 527 390,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.2	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	13 580 538,00	13 585 390,00	13 585 390,00	13 585 390,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.3	Dochoły majątkowe, w tym:	12 659 911,00	11 157 199,00	11 157 199,00	11 157 199,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.3.1	ze sprzedaży majątku	3 103 700,00	35 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.3.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	100 000,00	30 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.3.3	z tytułu dotacji	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	82 850 315,00	67 362 117,00	67 933 686,00	68 643 023,00	68 623 023,00	68 623 023,00	69 173 023,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	57 970 520,00	52 349 111,00	53 186 425,00	53 895 762,00	53 895 762,00	53 895 762,00	53 895 762,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	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
2.1.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	536 452,00	676 837,00	512 374,00	484 302,00	382 154,00	175 000,00	175 000,00
2.1.2.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	536 452,00	676 837,00	512 374,00	484 302,00	382 154,00	175 000,00	175 000,00
2.1.2.1.1	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
2.1.2.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2	Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	24 879 795,00	15 013 006,00	14 747 261,00	14 747 261,00	14 727 261,00	14 727 261,00	15 277 261,00
4	Przechoły budżetu	-11 404 062,00	2 869 255,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 450 000,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	14 273 282,00	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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy	14 273 282,00	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	11 404 062,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przechoły niezwiązane z zaciąganiem długu	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
5	Rozchoły budżetu	2 869 220,00	2 869 255,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 450 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 869 220,00	2 869 255,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 450 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadająca 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
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadająca 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
5.2	Inne rozchoły niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	17 319 255,00	14 450 000,00	11 450 000,00	8 450 000,00	5 450 000,00	2 450 000,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	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	10 372 033,00	17 847 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	10 372 033,00	17 847 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	24 645 315,00	17 847 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00	17 727 261,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	4,77%	5,05%	4,95%	4,86%	4,72%	4,43%	3,67%
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	4,77%	5,05%	4,95%	4,86%	4,72%	4,43%	3,67%
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, ze uwzględnieniem ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,77%	5,05%	4,95%	4,86%	4,72%	4,43%	3,67%
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

nr	opis	4,77%	5,05%	4,95%	4,86%	4,72%	4,43%	3,67%
9.4	Wykaskanie planowanej licencji Kwoty spłaty zobowiazania, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, do uwzględnienia zobowiazania związku współwzajemnego przez Wykaskanie samorządowi terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń przypadających na dany rok	14,66%	25,45%	25,02%	24,77%	24,75%	24,75%	24,75%
9.5	Wykaskanie dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetowe, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku	27,31%	22,10%	21,54%	21,71%	25,08%	24,85%	24,76%
9.6	Dopuszczalny wydatek, spłaty zobowiazani określony w art. 243 ust. 1, po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego bieżący rok programowy (wzrosty cen, w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzedzających lat)	29,61%	24,40%	23,84%	21,71%	25,08%	24,85%	24,76%
9.6.1	Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiazani określonego w art. 243 ust. 1, po uwzględnieniu zobowiazani związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy							
9.7	Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiazani określonego w art. 243 ust. 1, po uwzględnieniu zobowiazani związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy							
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym:							
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 869 255,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 450 000,00
10.1.1	Wydatki budżetowe na wypracowanie składek od nich należne	0,00	2 869 255,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 450 000,00
10.1.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organu jednostki samorządu terytorialnego	19 595 199,00	19 132 750,00	19 132 750,00	19 132 750,00	19 132 750,00	19 132 750,00	19 132 750,00
10.1.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	5 835 689,00	5 514 548,00	5 514 548,00	5 514 548,00	5 514 548,00	5 514 548,00	5 514 548,00
10.1.3.1	Wydatki budżetowe	23 775 117,00	17 344 074,00	12 835 000,00	487 444,00	0,00	0,00	0,00
10.1.3.2	dotyczy	2 471 073,00	2 331 068,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.3.3	dotyczy	21 304 044,00	15 013 006,00	12 775 000,00	487 444,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4	Wydatki inwestycyjne	19 472 864,00	14 893 006,00	11 515 000,00	487 444,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5	dotyczy	5 406 931,00	120 000,00	3 232 261,00	14 259 817,00	14 727 261,00	14 727 261,00	15 277 261,00
10.1.6	dotyczy	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							
12.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	34 960,00	0,00	0,00	X	X	X
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	41 952,00	34 960,00	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 i 3 ustawy	41 952,00	34 960,00	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
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
12.2.1.1	- 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
12.3	Wydatki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	41 952,00	34 960,00	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	41 952,00	34 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	41 952,00	34 960,00	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
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
12.4.2	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki majątkowe na realizację programów, projektów lub zadań 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
12.5.1	Bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.2	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	Dotyczy	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 umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	Dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiazani po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
13.1	Kwota zobowiazani wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazani po likwidowanych i przekształconych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	X	0,00	0,00	0,00	X	X	X
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
13.3	Wydatki zobowiazani 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
13.4	Wydatki na spłatę przysięg zobowiazani samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zaleszonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przysięg zobowiazani samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zaleszonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiazani samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przysięg zobowiazani 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
13.7	Wydatki budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiazani już zapłaconych	X	2 869 220,00	3 000 000,00	3 000 000,00	X	X	X
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłaty zobowiazani wymaganych z lat poprzednich, mających na pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	zwolnienie z umorzeniu zaliczonym do tytułów dłużnych wliczonych do pułkowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wybity z tytułu wymagalnych porzeceń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji inkasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emulowanych obligacji przychodowych							
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

URZĘDNIK

SKARBNIK

STANISŁAW KOSAKOWSKI

Marcin Kopitzki

**Uzasadnienie zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2017 – 2023 Gminy Kosakowo.**

Załącznik nr 1

Dochody

Zmieniono wielkości dochodów bieżących zakładając wyższe o 145 000 zł, dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Wydatki

Zwiększono planowane wydatki bieżące o kwotę 145 000 zł wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Obliczone wskaźniki dotyczące zadłużenia i spłat zadłużenia uległy zmianie.
Nowo obliczone wskaźniki wskazują prawidłową relację.