

UCHWAŁA Nr XXIV/143/16
RADY GMINY KOWIESY
z dnia 30 grudnia 2016 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowiesy na lata 2017-2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r, poz. 1870, poz. 1984) oraz art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579) **Rada Gminy Kowiesy uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Przyjąć wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2020, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020 stanowią załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. 1. Upoważnić Wójta Gminy Kowiesy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych z załączniku Nr 2 do uchwały.

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

3. Upoważnić Wójta Gminy Kowiesy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust.1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchyła się Uchwałę Nr XIII/86/15 Rady Gminy Kowiesy z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowiesy na lata 2016-2019 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KOWIESY


Zuzanna Dudziak

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowiesy na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu do roku 2027

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/143/16
Rady Gminy Kowiesy z dnia 30 grudnia 2016 r.

Wykonanie
Plan 3 kw.

Wykonanie

Wyszczególnienie

2014

2015

2016

2017

2018

2019

2020

2021

2022

2023

2024

2025

2026

2027

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochoły ogółem	10 511 418,64	10 361 585,90	12 534 368,40	12 534 368,40	12 534 368,40	11 211 066,00	11 503 000,00	11 673 000,00	11 843 000,00	12 053 000,00	12 233 000,00	12 383 000,00	12 570 000,00	12 760 000,00
1.1	Dochoły bieżące	8 211 068,23	8 618 444,60	10 501 630,69	10 501 630,69	10 501 630,69	11 008 066,00	11 500 000,00	11 670 000,00	11 840 000,00	12 050 000,00	12 230 000,00	12 380 000,00	12 570 000,00	12 760 000,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	958 641,00	946 314,00	960 885,00	960 885,00	960 885,00	1 153 870,00	1 210 000,00	1 210 000,00	1 210 000,00	1 210 000,00	1 210 000,00	1 210 000,00	1 210 000,00	1 210 000,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	7 082,97	5 748,17	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 191 319,68	2 340 461,01	2 404 010,00	2 404 010,00	2 404 010,00	2 261 920,00	2 340 000,00	2 340 000,00	2 340 000,00	2 340 000,00	2 340 000,00	2 340 000,00	2 340 000,00	2 340 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 156 753,94	1 221 476,44	1 285 000,00	1 285 000,00	1 285 000,00	1 180 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	2 890 436,00	3 234 261,00	3 348 696,00	3 348 696,00	3 348 696,00	3 527 671,00	3 690 000,00	3 690 000,00	3 690 000,00	3 690 000,00	3 690 000,00	3 690 000,00	3 690 000,00	3 690 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1 908 263,85	1 651 347,50	3 376 789,69	3 376 789,69	3 376 789,69	3 659 505,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	2 300 350,41	1 743 141,30	2 032 737,71	2 032 737,71	2 032 737,71	203 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	160 010,00	151 550,00	338 912,00	338 912,00	338 912,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 140 340,41	1 591 591,30	1 693 825,71	1 693 825,71	1 693 825,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	10 167 239,20	10 084 774,08	12 534 368,40	12 534 368,40	12 534 368,40	12 611 066,00	11 592 474,00	11 311 866,00	11 497 586,00	11 707 586,00	11 887 586,00	12 057 806,00	12 244 806,00	12 434 806,22
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	7 525 581,79	7 815 930,49	10 062 405,40	10 062 405,40	10 062 405,40	10 090 506,00	10 150 000,00	10 450 000,00	10 600 000,00	10 760 000,00	11 000 000,00	11 210 000,00	11 400 000,00	11 630 000,00
2.1.1	z tytułu porzeżeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	66 801,99	47 807,85	40 000,00	40 000,00	40 000,00	38 000,00	66 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	66 801,99	47 807,85	40 000,00	40 000,00	40 000,00	38 000,00	66 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	25 066,36	16 439,72	13 000,00	13 000,00	13 000,00	10 000,00	7 000,00	98,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 641 657,41	2 268 843,59	2 471 963,00	2 471 963,00	2 471 963,00	2 520 560,00	1 442 474,00	912 679,00	912 679,00	947 586,00	887 586,00	847 806,00	844 806,00	804 800,22
3	Wynik budżetu	344 179,44	276 811,82	0,00	0,00	0,00	-1 400 000,00	-419 474,00	225 821,00	480 839,00	345 414,00	345 414,00	325 194,00	325 194,00	325 199,78
4	Przechoły budżetu	478 749,79	648 393,30	564 362,00	564 362,00	564 362,00	1 876 950,00	900 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	266 128,79	350 308,30	402 572,00	402 572,00	402 572,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	212 621,00	298 085,00	161 790,00	161 790,00	161 790,00	1 876 950,00	900 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	419 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychoły niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchoły budżetu	472 620,93	522 632,44	564 362,00	564 362,00	564 362,00	476 950,00	480 526,00	525 821,00	480 839,00	345 414,00	345 414,00	325 194,00	325 194,00	325 199,78
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	472 620,93	522 632,44	564 362,00	564 362,00	564 362,00	476 950,00	480 526,00	525 821,00	480 839,00	345 414,00	345 414,00	325 194,00	325 194,00	325 199,78
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:	0,00	5 240,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00
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	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	0,00	5 240,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00	20 960,00
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	1 887 269,22	1 662 721,78	1 260 149,78	1 260 149,78	1 260 149,78	2 660 149,78	3 079 623,78	2 853 802,78	2 372 963,78	2 011 829,78	1 666 415,78	1 321 001,78	975 587,78	650 393,78
7	Kwota zobowiązań wynikających z przepisów o finansach publicznych, w tym: różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi po likwidowanych i przeobrażonych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	685 486,44	802 514,11	439 225,29	439 225,29	439 225,29	917 560,00	1 020 000,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00
8.1	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami bieżącymi	951 615,23	1 152 822,41	841 797,29	841 797,29	841 797,29	917 560,00	1 020 000,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00	1 135 500,00
8.2	Różnica między dochodami budżetowymi, skorygowanymi o środki i wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowiesy na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu do roku 2027

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/143/16
Rady Gminy Kowiesy z dnia 30 grudnia 2016 r.

Plan 3 kw.

Wykonanie

Wykonanie

Wykonanie

Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie												2027					
		2014	2015	2016	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
9	Wskaznik spłaty zobowiązań																		
9.1	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	x	5,13%	4,82%	4,82%	4,82%	4,59%	4,89%	5,34%	4,79%	3,61%	3,20%	3,09%	2,81%	2,71%	x	x	2,59%	
9.2	Wskaznik 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		4,89%	4,55%	4,55%	4,32%	4,64%	5,12%	4,60%	3,47%	3,47%	3,20%	3,09%	2,81%	2,71%			2,59%	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wskaznik 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 uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,89%	5,30%	4,55%	4,55%	4,32%	4,64%	5,12%	4,60%	3,47%	3,47%	3,20%	3,09%	2,81%	2,71%			2,59%	
9.5	Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	8,04%	9,21%	6,21%	6,21%	6,21%	9,97%	9,13%	10,01%	10,43%	10,45%	10,47%	10,70%	10,05%	9,45%	9,31%			8,86%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	x	7,82%	8,46%	8,44%	9,70%	9,86%	10,30%	10,45%	10,54%	10,41%	10,07%			9,60%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	x	7,82%	8,46%	8,44%	9,70%	9,86%	10,30%	10,45%	10,54%	10,41%	10,07%			9,60%
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	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	
10	Przeniesienie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:																		
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 821,00	480 839,00	361 134,00	345 414,00	345 414,00	325 194,00	325 194,00	325 194,00	325 194,00	325 199,78	
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																		
11.1	Wydatki związane z wynagrodzeniami i składki od nich należne	3 323 061,73	3 576 973,65	3 565 645,21	3 565 645,21	3 705 243,00	3 741 784,00	3 775 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 166 657,57	1 206 555,09	1 168 426,00	1 168 426,00	1 193 983,00	1 280 585,00	1 300 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	1 330 000,00	
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 408 765,01	376 801,78	160 000,00	160 000,00	860 000,00	1 400 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	
11.3.1	bieżące	80 503,84	66 262,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3.2	majątkowe	1 328 259,17	310 539,05	160 000,00	160 000,00	860 000,00	1 400 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	1 439 646,31	1 748 765,76	833 338,00	833 338,00	1 840 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 045 694,57	415 850,78	1 622 591,00	1 622 591,00	1 802 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	156 316,53	104 257,05	16 034,00	16 034,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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																		
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	142 888,64	66 262,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	121 455,35	56 323,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	121 455,35	56 323,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 122 304,10	1 101 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 057 575,48	976 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 057 575,48	976 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	142 888,64	66 262,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	121 455,35	56 323,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	142 888,64	66 262,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	811 289,91	1 227 757,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	545 039,50	920 645,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	811 289,91	1 227 757,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kowiesy na lata 2017-2020 wraz z prognozą kwoty długu do roku 2027

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/143/16
Rady Gminy Kowiesy z dnia 30 grudnia 2016 r.

Wykonanie
Plan 3 lrv.

Wykonanie

Lp.	Wykazanie	2014	2015	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
12.5	Wydanki 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	287 683,70	317 051,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	287 683,70	317 051,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydanki 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	287 683,70	317 051,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	287 683,70	317 051,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	125 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	125 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	125 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	125 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnymi publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydanki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydanki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydanki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydanki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupelniające o dlugu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	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	472 620,93	522 632,44	564 361,15	564 361,15	476 949,76	292 830,00	238 125,00	155 645,00	35 940,00	20 220,00	20 220,00	20 220,00	20 220,00	20 220,00	20 220,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydanki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymaganych 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do pasiwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wpłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekaszowych 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	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	x	x	x	x	x	x	x

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KOWIESY
Zuzanna Budzisk

Wykaz przedsięwzięć do 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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 406 000,00	860 000,00	1 400 000,00	800 000,00	0,00	3 060 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 406 000,00	860 000,00	1 400 000,00	800 000,00	0,00	3 060 000,00
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:				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				3 406 000,00	860 000,00	1 400 000,00	800 000,00	0,00	3 060 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 406 000,00	860 000,00	1 400 000,00	800 000,00	0,00	3 060 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Wędrogów, Chrzczonowice, Lisna, Pękoszew, Wycinka Wolska, Borszyce, Kowiesy, Franciszków, Zawady, Chojnacka, Michałowice, Jakubów, Ułaski, Turowa Wola, Wola Pękoszewska, Budy Chojnackie i Chojnata	Urząd Gminy Kowiesy	2015	2018	1 308 000,00	760 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 160 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 115153E Lisna – Paplinek – Chrzczonowice	Urząd Gminy Kowiesy	2015	2018	1 000 000,00	80 000,00	800 000,00	0,00	0,00	880 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa szkoły podstawowej w Kowiesach	Urząd Gminy Kowiesy	2015	2019	1 098 000,00	20 000,00	200 000,00	800 000,00	PRZEWC0,00	1 020 000,00

[Podpis]
Zusanna Dudziak

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowiesy na lata 2017-2027

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.).

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego gminy Kowiesy, opartym na analizie założeń pod kontem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

- 1) wysokość deficytu;
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego ;
- 3) poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących norm ostrożnościowych;
- 4) koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych.

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Opracowując WPF gminy Kowiesy na lata 2017-2027 zwrócono szczególną uwagę na zgodność WPF z wymogami art. 226 i 227 ufp dotyczącymi jej zawartości, szczegółowości i prawidłowości okresu prognozy, jej realności oraz możliwości finansowych realizacji przedsięwzięć i obsługi długu w danym okresie czasowym ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przepisów ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W relacji do projektu uchwały budżetowej uwzględniono wymóg art. 229 ufp, iż wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Jeśli chodzi o okres sporządzania WPF zgodnie z art. 227 ufp WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Jest to, więc okres minimalny. Natomiast maksymalny termin wyznaczają przyjęte limity wydatków przedsięwzięć ujętych w WPF.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (do roku 2027).

Wskaźniki obciążeń budżetu obsługą zadłużenia określone są w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych, jest to relacja ustalająca indywidualne dla każdej j.s.t. możliwości zaciągnięcia długu.

Średni wskaźnik obliczany na podstawie art.243 ufp (nadwyżka operacyjna) na rok 2017 ustalono za okres lat 2014, 2015 i III kwartały 2016 r.

W uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zamieszczone są także upoważnienia dla wójta gminy Kowiesy do zaciągnięcia zobowiązań:

- związanych z realizacją określonych przedsięwzięć;
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędną do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- upoważnienie zarządu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych prowadzących gospodarkę finansową w ramach budżetu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągnięcia powyższych zobowiązań.

Do opracowania prognozy dochodów na 2017 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

Wykorzystano również dane i informacje zawarte w następujących dokumentach:

1. Projekt budżetu Państwa na rok 2017,

2. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządów terytorialnych.

Ponadto podstawą opracowania planu na rok 2017 były dane dotyczące wykonania budżetów Gminy Kowiesy za lata 2014, 2015 i dane z 2016 roku według wartości planowanych po ostatnich zmianach budżetu z dnia 30 września 2016 r.

Za dane bazowe do WPF na lata kolejne przyjęto dane z planu budżetu Gminy Kowiesy na 2017 rok.

Przy opracowywaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na wysokość poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników na poziomie określonym w Ustawie o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu wynikającego z treści art. 242 u.f.p według którego przy planowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących należy pamiętać o **zasadzie zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi** i ewentualną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych lub wolnymi środkami. Zasada ta obowiązuje w odniesieniu do planowanego budżetu i wykonanego budżetu na koniec roku.

DOCHODY

Dochody ustalone na 2017 rok to kwota 11.211.066,00 zł w tym: dochody bieżące to kwota 11.008.066,00 zł, dochody majątkowe 203.000,00 zł.

Dochody bieżące

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2016 do 2027 składać się będą: subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z tytułu podatków lokalnych (podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych), podatków i opłat pobieranych na rzecz gminy przez Urzędy Skarbowe (podatek z karty podatkowej, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn), wpływów z czynszów dzierżawnych i mieszkaniowych, wpływów z opłaty skarbowej, opłaty za wywóz śmieci, dochody z podatku od osób prawnych i od osób fizycznych, wpływy z usług (ze sprzedaży wody, ze sprzedaży obiadów w gimnazjum).

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia:

1. Wpływy z podatków zostały oszacowane jako jedna kategoria w skład której wchodzi wszystkie rodzaje podatków lokalnych. Analiza danych historycznych wskazuje na realny wzrost wpływów z podatków a wskaźnik ich wzrostu kształtował się powyżej wskaźników inflacji w poszczególnych latach. Na tej podstawie przyjęto, wzrost wpływów z podatków w każdym roku, stosunku do roku poprzedniego, powyżej wskaźników inflacji podanych przez Ministerstwo Finansów. Przyjęto, iż wzrost ten będzie wynosił średnio o 1,5 % w każdym roku prognozy w stosunku do roku poprzedniego.
2. Udział w podatkach PIT – przyjęto iż wpływy z tego tytułu będą rosnąć w latach 2017-2027 średnio o 1-1,5 % w stosunku do roku poprzedniego.
Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministerstwo Finansów na rok 2017, zakładająca wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 37,89% (wzrost procentowy w stosunku do roku 2016 o 0,10 %).
3. Wpływy z podatku CIT –stanowią one niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu Gminy. Ze względów ostrożnościowych w latach 2017 -2027 przyjęto niewielki wzrost wpływów z tytułu podatków CIT, średnio o 2,5%.
4. Dla pozostałych pozycji dochodów bieżących gminy przyjęto założenie stałego wzrostu średnio na poziomie 1,5 % rocznie.

Dochody majątkowe:

Przyjęta w WPF wysokość dochodów majątkowych na rok 2017 wynosi 203.000,00 zł i dotyczy planowanej sprzedaży działek pod zabudowę mieszkaniową w Jeruzalu (200.000,00 zł) oraz kwoty z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 3.000,00 zł (należność rozłożona na 10 lat, corocznie po 2.979 zł plus podwyższenie o stopę redyskonta weksli). Ponadto z analizy dochodów majątkowych za lata ubiegłe oraz przewidywane wykonanie za rok 2016 wynika że Gmina pozyskuje corocznie dochody majątkowe w postaci dotacji celowych na realizowane inwestycje zarówno z WFOŚ i GW w Łodzi, ze środków Województwa Łódzkiego, funduszy UE oraz z innych możliwych źródeł.

Wydatki bieżące planowano na rok 2017 w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2016 uwzględniając średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości do 2 %. W stosunku do wydatków bieżących w latach 2018 – 2027 wykazano wzrost w przedziale średnio 1-2%. W grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych wykazano dane w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2016 z paragrafów 401; 404; 411; 412; 417; 410; uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia o prace. W grupie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST wykazano dane z wykonania i w oparciu o wykonanie wydatków bieżących w latach 2014-2016, dane z rozdziałów 75022 Rady gmin, 75023 Urzędy gmin.

W 2017 roku wydatki ustalono na kwotę 12.611.066,00 zł, w tym wydatki bieżące kwota 10.090.506,00 zł, wydatki majątkowe kwota 2.520.560,00 zł. W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 3.705.243,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Do opracowania planowanych wydatków dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kolejnych latach zaplanowano wzrost średnio o 2%.

Do kalkulacji wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST w latach 2018-2020 uwzględniono wskaźnik wzrostu tych wydatków średnio w wysokości 2-3%.

Przy szacowaniu wydatków bieżących przyjęto iż w każdym roku prognozy będą one wzrastać w stosunku do roku poprzedniego średnio o 1% do 2 %.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się: wydatki na obsługę długu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w roku 2017 uwzględniono przedsięwzięcia które są wykazane w załączniku o przedsięwzięciach. Natomiast w latach 2018 do 2027 wydatki majątkowe będą realizowane w miarę posiadanych środków, możliwości kredytowych i przede wszystkim możliwych do pozyskania środków zewnętrznych na realizowane inwestycje.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2017 do 2027 wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek i kredytów, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w latach następujących.

W 2017 roku zaplanowano przychody w wysokości 1.876.950,00 zł, z tego:

- kwotę 476.950,00 zł, zaciągnąć na spłatę rat kredytów z lat ubiegłych, (w przypadku gdy po rozliczeniu budżetu za rok 2016 zostaną wolne środki kwota do zaciągnięcia na spłatę rat kredytów będzie o nie pomniejszona),
- kwotę w wysokości 1.400.000,00 zł, zaciągnąć na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2017 (zabezpieczając środki na realizację zadań inwestycyjnych).

Dług gminy na koniec 2017 roku będzie wynosił 2.660.149,78 zł. W roku 2018 planowany jest na poziomie 3.079.623,78 zł. Natomiast w kolejnych latach wskaźnik długu wykazuje tendencję malejącą i jest zgodny z ograniczeniami wynikającymi z relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych, ustalającej możliwości zaciągnięcia długu.

Dla oszacowania poziomu spłat rat i odsetek przyjęto następujące założenia:

- 1) kredyty są zaciągane w PLN;
- 2) oprocentowanie pożyczek i kredytów – max 3%;
- 3) spłaty rozpoczynają się w następnym roku po uruchomieniu kredytu;
- 4) spłata wszystkich zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek nastąpi do 2027 roku.

Rozchodami budżetu 2017 roku w łącznej kwocie 476.950,00 zł, będą:

- 165.854,00 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w Banku PEKAO S.A. w Skierniewicach w kwocie 1.050 tys. zł, na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2011,
- 120.000 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w 2013 roku w kwocie 800.000 zł na sfinansowanie deficytu budżetowego roku 2013,

- 72.941,00 zł – spłata rat pożyczki zaciągniętej w 2013 roku ze środków Europejskiego Funduszu Wsi Polskiej w kwocie 310.000 zł z przeznaczeniem na budowę drogi II etapu drogi Wola Pękoszewska – Wędrogów,
- 42.480,00 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Mszczonów w 2014 r. na spłatę zobowiązań,
- 20.960,00 zł – spłata rat pożyczki zaciągniętej w 2015 roku w WFOŚ I GW w Łodzi w kwocie 125.760 zł z przeznaczeniem na budowę wodociągu w Lisnej,
- 34.465,00 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Mszczonów w 2015 r. na spłatę zobowiązań,
- 20.250,00 zł – spłata rat kredytu zaciągniętego w BS Mszczonów w 2016 r. na spłatę zobowiązań.

PRZYCHODY

Łączne wydatki w roku 2017 roku na obsługę długu wyniosą 514.950,00 zł (spłaty rat kredytów i pożyczek oraz odsetki), co stanowi wskaźnik 4,59 %, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskaźnik wynosi 4,32 % i mieści się w granicach dopuszczalności określonej przez ustawę o finansach publicznych (dla 2017 roku jest max 7,82%).

W latach 2018 do 2027 wskaźniki spłat zobowiązań również mieszczą się w granicach określonych przez ustawę i tak:

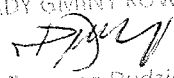
- dla 2018 roku wskaźnik wynosi 4,89 %, po wyłączeniach 4,64 % - max jest 8,46 %,
- dla 2019 roku wskaźnik wynosi 5,34 %, po wyłączeniach 5,12 % - max jest 8,44 %,
- dla 2020 roku wskaźnik wynosi 4,79 %, po wyłączeniach 4,60 % - max jest 9,70 %,
- dla 2021 roku wskaźnik wynosi 3,61 %, po wyłączeniach 3,47 % - max jest 9,86 %,
- dla 2022 roku wskaźnik wynosi 3,34 % - max jest 10,30 %,
- dla 2023 roku wskaźnik wynosi 3,20 % - max jest 10,45 %,
- dla 2024 roku wskaźnik wynosi 3,09 % - max jest 10,54 %,
- dla 2025 roku wskaźnik wynosi 2,81 % - max jest 10,41 %,
- dla 2026 roku wskaźnik wynosi 2,71 % - max jest 10,07 %,
- dla 2027 roku wskaźnik wynosi 2,59 % - max jest 9,60 %.

Wyłączenia ustawowe spłat zobowiązań dotyczą pożyczki zaciągniętej w WFOŚ I GW W Łodzi w 2015 roku w kwocie 125.760,00 zł, na wkład własny przy realizacji zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej w Chrzczonowicach (cz. zachodnia), Paplinku i Lisnej”. Projekt dofinansowany w wysokości powyżej 60 % ze środków UE.

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2017-2020

W wykazie przedsięwzięć wpisano następujące zadania:

- 1) Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Wędrogów, Chrzczonowice, Lisna, Pękoszew, Wycinka Wolska, Borszyce, Kowiesy, Franciszków, Zawady, Chojnatka, Michałowice, Jakubów, Ulaski, Turowa Wola, Wola Pękoszewska, Budy Chojnackie i Chojnata – w roku 2016 wykonano dokumentację projektową, następnie w latach 2017-2018 realizacja z limitem na wkład własny w kwocie łącznej 1.160.000,00 zł (planuje się pozyskać środki na dofinansowanie tego zadania ze środków UE program PROW);
- 2) Przebudowa drogi gminnej Nr 115153E Lisna – Paplinek – Chrzczonowice - w roku 2016 wykonano dokumentację projektową jednocześnie realizowana jest procedura wywłaszczenia gruntów pod drogę – tam gdzie jest to niezbędne, realizacja w roku 2018 z limitem na wkład własny w kwocie łącznej 880.000,00 zł (planowane dofinansowanie ze środków zewnętrznych);
- 3) Przebudowa i rozbudowa szkoły podstawowej w Kowiesach – zadanie przygotowywane do realizacji w latach 2017-2019, z limitem wkładu własnego zabezpieczonego na poziomie 1.020.000,00 zł (planowane dofinansowanie ze środków zewnętrznych).

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY KOWIESY

Zuzanna Dudziak