

**Uchwała Nr XXII / 175 /16  
z dnia 28 grudnia 2016 roku  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gozdowo  
na lata 2017–2028**

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 ( tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jedn. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z p.zm.)

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1**

Przyjmuje się wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gozdowo na lata 2017-2028 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 (Tabelaryczna Prezentacja WPF ) i Załącznikiem Nr 2 (Wykaz Przedsięwzięć do WPF ) do Uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy Gozdowo do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Załączniku Nr 2
2. 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**

Traci moc Uchwała Nr XIII/ 104 /15 z dnia 28 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gozdowo na lata 2016–2028 z późn. zmianami.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gozdowo.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Grzegorz Ratkowski**

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXII/ 175 /16 Rady Gminy Gozdowo  
z dnia 2016-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	26 805 902,24	25 412 287,24	2 109 432,00	4 300,00	4 690 200,00	2 245 000,00	9 475 097,00	7 480 069,00	1 393 615,00	140 000,00	1 253 615,00	
2018	26 174 660,00	26 174 660,00	2 172 710,00	4 430,00	4 830 900,00	2 312 350,00	9 759 350,00	7 786 436,00	0,00	0,00	0,00	
2019	26 959 900,00	26 959 900,00	2 237 900,00	4 560,00	4 975 830,00	2 381 720,00	10 052 130,00	8 020 030,00	0,00	0,00	0,00	
2020	27 768 700,00	27 768 700,00	2 305 040,00	4 700,00	5 125 100,00	2 453 170,00	10 353 690,00	8 260 630,00	0,00	0,00	0,00	
2021	28 601 760,00	28 601 760,00	2 374 190,00	4 840,00	5 278 850,00	2 526 770,00	10 664 300,00	8 508 450,00	0,00	0,00	0,00	
2022	29 459 810,00	29 459 810,00	2 445 420,00	4 990,00	5 437 220,00	2 602 570,00	10 984 230,00	8 763 700,00	0,00	0,00	0,00	
2023	30 343 600,00	30 343 600,00	2 518 780,00	5 140,00	5 600 340,00	2 680 650,00	11 313 760,00	9 026 610,00	0,00	0,00	0,00	
2024	31 253 910,00	31 253 910,00	2 594 340,00	5 290,00	5 768 350,00	2 761 070,00	11 653 170,00	9 297 410,00	0,00	0,00	0,00	
2025	32 191 530,00	32 191 530,00	2 672 170,00	5 450,00	5 941 400,00	2 843 900,00	12 002 770,00	9 576 330,00	0,00	0,00	0,00	
2026	33 157 280,00	33 157 280,00	2 752 340,00	5 610,00	6 119 640,00	2 929 220,00	12 362 850,00	9 863 620,00	0,00	0,00	0,00	
2027	34 152 000,00	34 152 000,00	2 834 910,00	5 780,00	6 303 230,00	3 017 100,00	12 733 740,00	10 159 530,00	0,00	0,00	0,00	
2028	35 176 560,00	35 176 560,00	2 919 960,00	5 950,00	6 492 330,00	3 107 610,00	13 115 750,00	10 464 320,00	0,00	0,00	0,00	

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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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	25 764 518,00	22 073 202,00	0,00	0,00	0,00	274 000,00	274 000,00	0,00	0,00	3 691 316,00
2018	25 133 275,76	22 433 075,76	0,00	0,00	0,00	229 600,00	229 600,00	0,00	0,00	2 700 200,00
2019	25 918 515,76	23 415 115,76	0,00	0,00	x	203 600,00	203 600,00	0,00	0,00	2 503 400,00
2020	26 782 315,76	24 117 615,76	0,00	0,00	x	177 600,00	177 600,00	0,00	0,00	2 664 700,00
2021	27 615 375,76	24 841 175,76	0,00	0,00	x	152 900,00	152 900,00	0,00	0,00	2 774 200,00
2022	28 473 425,76	25 586 425,76	0,00	0,00	x	128 200,00	128 200,00	0,00	0,00	2 887 000,00
2023	29 357 167,76	26 353 967,76	0,00	0,00	x	103 600,00	103 600,00	0,00	0,00	3 003 200,00
2024	30 442 792,76	27 144 592,76	0,00	0,00	x	78 900,00	78 900,00	0,00	0,00	3 298 200,00
2025	31 605 111,76	27 959 011,76	0,00	0,00	x	58 600,00	58 600,00	0,00	0,00	3 646 100,00
2026	32 570 861,76	28 797 761,76	0,00	0,00	x	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	3 773 100,00
2027	33 565 581,76	29 661 681,76	0,00	0,00	x	29 300,00	29 300,00	0,00	0,00	3 903 900,00
2028	34 590 141,84	30 552 441,84	0,00	0,00	x	14 700,00	14 700,00	0,00	0,00	4 037 700,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	986 432,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	811 117,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	586 418,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątk oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		
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	1 041 384,24	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 041 384,24	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 041 384,24	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	986 384,24	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	986 384,24	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	986 384,24	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	986 432,24	986 432,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	811 117,24	811 117,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	586 418,24	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	586 418,24	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	586 418,24	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	586 418,16	586 418,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [5.2] - ([2.1] - [2.1])
2017	9 185 143,56	0,00	3 339 085,24	3 339 085,24
2018	8 143 759,32	0,00	3 741 584,24	3 741 584,24
2019	7 102 375,08	0,00	3 544 784,24	3 544 784,24
2020	6 115 990,84	0,00	3 651 084,24	3 651 084,24
2021	5 129 606,60	0,00	3 760 584,24	3 760 584,24
2022	4 143 222,36	0,00	3 873 384,24	3 873 384,24
2023	3 156 790,12	0,00	3 989 632,24	3 989 632,24
2024	2 345 672,88	0,00	4 109 317,24	4 109 317,24
2025	1 759 254,64	0,00	4 232 518,24	4 232 518,24
2026	1 172 836,40	0,00	4 359 518,24	4 359 518,24
2027	586 418,16	0,00	4 490 318,24	4 490 318,24
2028	0,00	0,00	4 624 118,16	4 624 118,16

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. <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)] + [(8.5.) - (8.5.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	0,13	7,61%	7,41%	TAK	TAK
2018	4,86%	4,86%	0,00	4,86%	0,14	9,97%	9,77%	TAK	TAK
2019	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	0,13	12,80%	12,60%	TAK	TAK
2020	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	0,13	13,47%	13,47%	TAK	TAK
2021	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	0,13	13,53%	13,53%	TAK	TAK
2022	3,78%	3,78%	0,00	3,78%	0,13	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2023	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	0,13	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2024	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	0,13	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2025	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	0,13	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2026	1,90%	1,90%	0,00	1,90%	0,13	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2027	1,80%	1,80%	0,00	1,80%	0,13	13,15%	13,15%	TAK	TAK
2028	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	0,13	13,15%	13,15%	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 <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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]					
2017	1 041 384,24	1 041 384,24	9 506 591,00	2 265 452,00	1 843 520,00	0,00	1 843 520,00	1 233 020,00	2 108 296,00	350 000,00
2018	1 041 384,24	1 041 384,24	9 791 790,00	2 333 420,00	2 451 978,00	0,00	2 451 978,00	2 425 978,00	74 222,00	200 000,00
2019	1 041 384,24	1 041 384,24	10 085 540,00	2 403 420,00	926 235,00	0,00	926 235,00	0,00	2 503 400,00	0,00
2020	986 384,24	986 384,24	10 388 100,00	2 475 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 664 700,00	0,00
2021	986 384,24	986 384,24	10 699 740,00	2 549 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 774 200,00	0,00
2022	986 384,24	986 384,24	11 020 730,00	2 626 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 887 000,00	0,00
2023	986 432,24	986 432,24	11 351 350,00	2 705 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 003 200,00	0,00
2024	811 117,24	811 117,24	11 691 890,00	2 786 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 298 200,00	0,00
2025	586 418,24	586 418,24	12 042 650,00	2 869 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 646 100,00	0,00
2026	586 418,24	586 418,24	12 403 930,00	2 955 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 773 100,00	0,00
2027	586 418,24	586 418,24	12 776 050,00	3 044 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 903 900,00	0,00
2028	586 418,16	586 418,16	13 159 330,00	3 135 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 037 700,00	0,00

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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			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									
2017	0,00	0,00	0,00	548 615,00	548 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	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:	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 <sup>15)</sup>	w tym:	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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									
2017	1 963 520,00	548 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 451 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	926 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 041 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	986 384,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	986 432,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	811 117,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	586 418,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	586 418,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 n

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwała Nr XXII/ 175 /16 Rady Gminy Gozdowo  
z dnia 2016-12-28

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)				a	5 316 003,00	1 843 520,00	2 451 978,00	926 235,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	5 316 003,00	1 843 520,00	2 451 978,00	926 235,00	0,00	0,00
1.a - wydatki bieżące					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b - wydatki majątkowe					a	5 316 003,00	1 843 520,00	2 451 978,00	926 235,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	5 316 003,00	1 843 520,00	2 451 978,00	926 235,00	0,00	0,00
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:				a	5 316 003,00	1 843 520,00	2 451 978,00	926 235,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	5 316 003,00	1 843 520,00	2 451 978,00	926 235,00	0,00	0,00
1.1.1 - wydatki bieżące					a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2 - wydatki majątkowe					a	5 316 003,00	1 843 520,00	2 451 978,00	926 235,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	5 316 003,00	1 843 520,00	2 451 978,00	926 235,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Gozdowo oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Gozdowo - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2018	a	2 125 500,00	650 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	2 125 500,00	650 000,00	1 445 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Bronoszewice - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2019	a	150 000,00	0,00	5 000,00	145 000,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	150 000,00	0,00	5 000,00	145 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Kowalewo Podborne - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2019	a	150 000,00	0,00	8 000,00	142 000,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					c	150 000,00	0,00	8 000,00	142 000,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 221 733,00
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	5 221 733,00
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
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	5 221 733,00
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	5 221 733,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 221 733,00
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	5 221 733,00

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
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	5 221 733,00
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	5 221 733,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

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							
1.1.2.4	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Kurówko - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2019	a	150 000,00	0,00	9 000,00	141 000,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	150 000,00	0,00	9 000,00	141 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Lelice - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2019	a	154 000,00	0,00	4 000,00	150 000,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	154 000,00	0,00	4 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Rycharcice - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2018	a	165 000,00	163 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	165 000,00	163 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Przebudowa części drogi gminnej nr 370114W relacji Głuchowo-Czachorowo-Zakrzewko, gmina Gozdowo - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2018	a	335 548,00	0,00	320 815,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	335 548,00	0,00	320 815,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 370110W relacji Antoniewo - Kolonia Przybyszewo, drogi gm. Kowalewo Skorupki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2018	a	68 500,00	66 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	68 500,00	66 500,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 370115W relacji Głuchowo-Kolonia, gmina Gozdowo - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2019	a	411 897,00	0,00	397 163,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	411 897,00	0,00	397 163,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 370133W relacji Kolczyn-Zakrzewko, gmina Gozdowo - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2019	a	362 968,00	0,00	0,00	348 235,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	362 968,00	0,00	0,00	348 235,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zbójno gm. Gozdowo - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2018	a	607 590,00	583 020,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	607 590,00	583 020,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Rozwój OZE w gminach wiejskich poprzez budowę instalacji odnawialnych źródeł energii - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2018	a	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Zagospodarowanie terenu przy stawie w Rękawczynie - Budowa świetlicy wiejskiej - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2018	a	335 000,00	331 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	335 000,00	331 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
					c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 815,00
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	320 815,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 500,00
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	68 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 163,00
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	397 163,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 235,00
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	348 235,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	588 020,00
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	588 020,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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						
1.2.1	- wydatki bieżące		a		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			c		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 - wydatki majątkowe			a		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			c		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		a		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			c		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 - wydatki bieżące			a		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			c		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - wydatki majątkowe			a		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			b		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			c		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

a - aktualna wartość

b - poprzednia wartość

c - różnica wartości

<b>Limit 2022</b>	<b>Limit 2023</b>	<b>Limit 2024</b>	<b>Limit 2025</b>	<b>Limit 2026</b>	<b>Limit 2027</b>	<b>Limit 2028</b>	<b>Limit zobowiązań</b>
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	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	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	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	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	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	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	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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gozdowo na lata 2017 – 2028**

### **3. Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gozdowo przygotowana została na lata 2017 – 2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm. )

WPF została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu gminy na poziomie realnym do uzyskania w latach 2017 – 2028 oraz czynniki, które mają wpływ na ich dynamikę. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę dane ze sprawozdań za lata 2014-2015 oraz przewidywane wykonanie w roku 2016 jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z budżetu
- dla lat 2018 – 2028 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne, a także niezbędne korekty finansowe w oparciu między innymi o założenia i wskaźniki

Ministra Fin. określone w piśmie Nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.

Dla prognozy w latach 2018 – 2028 przyjęto, co następuje:

- a) poziom inflacji ( mierzony wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych ) w badanych okresie :

rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>inflacja</b>	3 , 0	3 , 0	3 , 0	3 , 0	3 , 0	3 , 0	3 , 0	3 , 0	3 , 0	3 , 0	3 , 0
<b>a</b>	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%

- b) poziom PKB w badanym okresie:

rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>PKB</b>	5 , 0	5 , 0	5 , 0	5 , 0	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
	%	%	%	%							

#### 4. Prognoza dochodów

Planowanie dochodów bieżących Gminy, na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2017 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty

dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Ważnym składnikiem dochodów majątkowych w budżecie gminy na 2017 rok przyjęto szacunkowo kwotę 140.000,00 zł dochodów własnych ze sprzedaży majątku komunalnego gminy tj. z tytułu sprzedaży n/w działek:

- działka oznaczona nr geodezyjnym 5, o pow. 2,14 ha położona w obrębie Kuniewo, niezabudowana, dla której brak miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Gozdowo. W studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy jest położona na terenie upraw rolnych. Dotychczas użytkowana jako teren rolniczy. Dla nieruchomości w Sądzie Rejonowym w Sierpcu prowadzona jest księga wieczysta PL1E/00019690/3. Planowana cena nieruchomości wynosi: 120.000,00 zł.

- działka oznaczona nr geodezyjnym 439/6 o pow. 0,0763 ha położona w miejscowości Gozdowo, niezabudowana, dla której w Sądzie Rejonowym w Sierpcu prowadzona jest księga wieczysta PL1E/00008733/7. W planie zagospodarowania przestrzennego działka przeznaczona jest pod zabudowę mieszkaniową z możliwością realizacji usług lub innej nieuciążliwej aktywności gospodarczej. Planowana cena nieruchomości netto wynosi: 20.000,00 zł.

Na powyższe działki sporządzone zostały operaty szacunkowe przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego. W I kwartale 2017 r. planowane jest ogłoszenie przetargu nieograniczonego na ich sprzedaż.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem.

Przyjęto również bezpiecznie, że będą rosły dochody bieżące gminy, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, podatki i opłaty oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych .

Po stronie dotacji na inwestycje w 2017 r. w dziale „Transport i łączność” uwzględniono spodziewaną dotację celową w kwocie 70.000,00 zł z samorz. województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między j.s.t. na realizację zadania pn: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kozice”

Na podstawie Umowy o przyznanie pomocy Nr 00219-65151-UM0700034/16 w ramach Działania „Odnowa i rozwój wsi objętego PROW na lata 2014-2020”, Poddziałanie "Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii”, zawartej w dniu 22 lipca 2016 r. uwzględniono dofinansowanie w formie dotacji celowej w ramach progr.fin.z udziałem środków europ.oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budż. środków europ.realiz.przez j.s.t. w kwocie **370.975,00 zł** na realizację Projektu pn: „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zbójno, gmina Gozdowo”

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” uwzględniono spodziewane dofinansowanie w formie dotacji celowej w ramach progr.fin.z udziałem środków europ.oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budż.środków europ.realiz.przez j.s.t. w ramach Działania „Odnowa i rozwój wsi objętego PROW na lata 2014-2020” Poddziałanie „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez

społeczność” w kwocie **101.640,00 zł** na realizację Projektu pn.: „Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Rycharcice”

W dziale „Kultura fizyczna” uwzględniono spodziewane dofinansowanie w formie dotacji celowej w ramach progr.fin.z udziałem środków europ.oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budż.środków europ.realiz.przez j.s.t. w ramach Działania „Odnowa i rozwój wsi objętego PROW na lata 2014-2020” Poddziałanie „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w kwocie ogółem **76.000,00 zł** na realizację Projektu pn.: „Budowa placu zabaw w miejscowości Rękawczyn, gm. Gozdowo” - 38.000,00 zł i realizację Projektu pn.: „Budowa placu zabaw w miejscowości Rempin, gm. Gozdowo” - 38.000,00 zł.

W dochodach z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w relacji do 2017 roku ( w roku 2018 ) przyjęto wyższy wskaźnik ( ok. 4 % ) , ponieważ plan w 2017 roku nie obejmuje dotacji Mazowieckiego Kuratora Oświaty na wychowanie przedszkolne, dotacji przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych, których wpływ planowany będzie w trakcie roku.

W pozycji tej planowana kwota 7.786.436,00 zł wynika między innymi z uwzględnia planu i wykonania w 2016 roku.



W 2018 roku nie uwzględniono dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, a także dla bezpieczeństwa prognozy - dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku gminy, którego składniki przewidziane są także do sprzedaży.

Przyjęte wartości dochodów WPF na 2018 rok są realne.

## 5. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki bieżące podzielone zostały na poszczególne działy, a wśród nich wyodrębniono:

- a) wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t.

W poszczególnych latach przyjęto je w oparciu o założenia następujących wskaźników:

rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	3,0%	3,0%	3,0%	3 , 0 %	3 , 0 %	3 , 0 %	3 , 0 %	3 , 0 %	3 , 0 %	3 , 0 %	3 , 0 %

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto budżet. W latach 2018 – 2028 dokonano indeksacji o wagi przedstawionych wcześniej wskaźników.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań ( kredytów i pożyczek ) zaciągniętych.

## 6. Inwestycje ( wydatki majątkowe )

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku Nr 2 do Uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

**7. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostkę samorządu terytorialnego – nie występują.**

**8. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków bieżących( bez obsługi długu ). Stanowi on pokrycie spłaty rat kapitałowych i bieżącą obsługę długu, a następnie wydatków majątkowych.

Wynik budżetu jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art.242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżką z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu, jednak przy znacznym ograniczeniu wydatków bieżących.

**9. Nadwyżka budżetowa**

Wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów ogółem i wydatków ogółem. Nadwyżka budżetowa na 2017 rok, którą zaplanowano w kwocie 1.041.384,24 zł zostanie przeznaczona na spłatę rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Zaplanowana nadwyżka budżetowa w latach 2018 – 2028 przeznaczona zostaje także na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

## **10.Przychody**

W przyjętych założeniach nie przewiduje się przychodów.

## **11.Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek.

## **12. Dług publiczny**

Dług publiczny wykazano w poz. 6 zał. Nr 1 do omawianej uchwały. Kwota długu w prognozowanym okresie ulega stałemu obniżeniu aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2028 roku.

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia jednostki zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Należy zaznaczyć, że od roku 2014 są one liczone według nowej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych na podstawie określonych wielkości obliczonych w budżetach trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy.

## **13. Relacja z art.243 Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Nie występuje naruszenie art. 243 ustawy. W okresie prezentowanym prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie niewielki lecz stały poziom inwestycji.

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest **Wykaz przedsięwzięć realizowanych i planowanych w latach 2017-2028** – zawartych w zał. Nr 2.

W wykazie tym znajdują się wieloletnie zadania majątkowe.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich nie uwzględniono zadań, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, ponieważ okres realizacji został zakończony w roku 2016.

W wykazie tym znajdują się nowe, wieloletnie zadania majątkowe o charakterze inwestycyjnych, których realizacja rozpoczyna się od 2017 roku. W tym przypadku określono limit zobowiązań dla tych zadań.

W celu prawidłowej realizacji budżetu i zachowania zasad gospodarki finansowej gminy, w treści uchwały w sprawie WPF zawarte zostało upoważnienie dla Wójta Gminy tj. upoważnienie

- do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku „Wykaz przedsięwzięć”

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Grzegorz Ratkowski**



