

UCHWAŁA NR XX/135/2016
RADY MIASTA I GMINY KOSÓW LACKI
Z DNIA 21 GRUDNIA 2016 ROKU

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2017–2025

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 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 poz. 92 j.t.), **Rada Miasta i Gminy Kosów Lacki** uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kosów Lacki na lata 2017-2025, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Uchwala się Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki.

§ 2.

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań:
 - a. związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2;
 - b. z tytułów umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewniania ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 900.000 zł;
2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr X/74/2015 Rady Miasta i Gminy Kosów Lacki z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2016-2025 z późn. zm.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

*Przewodniczący
Rady Miasta i Gminy*

Stanisław Kuziak

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr XX/135/2016
z dnia 2016-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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]										
Wykonanie 2014	19 347 890,42	17 669 632,04	3 840 175,00	30 126,99	4 345 970,82	2 042 906,03	5 908 837,00	3 240 530,09	1 678 258,38	0,00	1 670 521,57
Wykonanie 2015	19 047 111,57	18 271 691,53	3 946 905,00	12 041,04	4 282 879,12	2 213 963,16	5 891 682,00	3 608 919,00	775 420,04	3 450,00	771 970,04
Plan 3 kw. 2016	22 159 207,36	20 589 144,92	3 809 071,00	10 000,00	4 045 930,00	2 070 000,00	6 172 394,00	6 220 093,92	1 570 062,44	176 000,00	1 391 802,44
Wykonanie 2016	22 159 207,36	20 589 144,92	3 809 071,00	10 000,00	4 045 930,00	2 070 000,00	6 172 394,00	6 220 093,92	1 570 062,44	176 000,00	1 391 802,44
2017	21 061 577,00	21 045 577,00	4 180 214,00	8 000,00	3 705 800,00	1 938 500,00	6 162 222,00	6 760 581,00	16 000,00	16 000,00	0,00
2018	21 861 309,00	21 845 309,00	4 339 062,00	8 304,00	3 806 657,00	2 018 910,00	6 396 386,00	7 017 720,00	16 000,00	16 000,00	0,00
2019	22 710 776,00	22 697 276,00	4 508 284,00	8 628,00	3 955 116,00	2 097 647,00	6 645 845,00	7 291 411,00	13 500,00	13 500,00	0,00
2020	23 590 744,00	23 582 470,00	4 684 107,00	8 964,00	4 109 365,00	2 179 456,00	6 905 033,00	7 575 776,00	8 274,00	8 274,00	0,00
2021	24 455 021,00	24 455 021,00	4 857 419,00	9 296,00	4 414 822,00	2 260 095,00	7 160 519,00	7 856 080,00	0,00	0,00	0,00
2022	25 335 402,00	25 335 402,00	5 032 286,00	9 630,00	4 560 511,00	2 341 459,00	7 418 297,00	8 138 898,00	0,00	0,00	0,00
2023	26 171 470,00	26 171 470,00	5 198 351,00	9 948,00	4 711 008,00	2 418 727,00	7 663 101,00	8 407 482,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 008 957,00	27 008 957,00	5 364 698,00	9 938,00	4 861 760,00	2 496 126,00	7 908 320,00	8 676 522,00	0,00	0,00	0,00
2025	27 846 235,00	27 846 235,00	5 531 004,00	10 247,00	5 012 475,00	2 573 506,00	8 153 478,00	8 945 494,00	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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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]									
Wykonanie 2014	20 863 904,50	16 184 700,49	0,00	0,00	0,00	101 752,62	101 752,62	0,00	0,00	4 679 204,01
Wykonanie 2015	20 005 942,96	16 936 981,80	0,00	0,00	0,00	62 263,34	62 263,34	0,00	0,00	3 068 961,16
Plan 3 kw. 2016	23 667 207,36	19 357 728,36	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 309 479,00
Wykonanie 2016	23 667 207,36	19 357 728,36	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 309 479,00
2017	23 469 577,00	20 174 730,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	3 294 847,00
2018	20 894 309,00	20 334 275,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	560 034,00
2019	21 743 776,00	20 781 629,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	962 147,00
2020	22 623 744,00	21 301 169,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 322 575,00
2021	23 780 021,00	21 833 699,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 946 322,00
2022	24 760 402,00	22 379 541,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 380 861,00
2023	25 596 470,00	22 939 030,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	2 657 440,00
2024	26 433 957,00	23 512 505,00	0,00	0,00	x	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	2 921 452,00
2025	27 271 235,00	24 100 318,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	3 170 917,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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]								
Wykonanie 2014	-1 516 014,08	3 717 907,66	689 907,66	689 907,66	3 028 000,00	826 106,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	-958 831,39	3 434 025,03	0,00	0,00	1 434 025,03	0,00	2 000 000,00	958 831,39	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 508 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 008 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-1 508 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 008 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2017	-2 408 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 408 000,00	0,00	0,00
2018	967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	575 000,00	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 ^x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. ^{b)} ^x 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	768 000,00	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	492 000,00	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	492 000,00	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	592 000,00	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	967 000,00	967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	967 000,00	967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	967 000,00	967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	575 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	575 000,00	575 000,00	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1])
Wykonanie 2014	2 260 000,00	0,00	1 484 931,55	5 202 839,21
Wykonanie 2015	3 460 000,00	0,00	1 334 709,73	2 768 734,76
Plan 3 kw. 2016	3 468 000,00	0,00	1 231 416,56	2 731 416,56
Wykonanie 2016	3 468 000,00	0,00	1 231 416,56	2 731 416,56
2017	5 876 000,00	0,00	870 847,00	870 847,00
2018	4 909 000,00	0,00	1 511 034,00	1 511 034,00
2019	3 942 000,00	0,00	1 915 647,00	1 915 647,00
2020	2 975 000,00	0,00	2 281 301,00	2 281 301,00
2021	2 300 000,00	0,00	2 621 322,00	2 621 322,00
2022	1 725 000,00	0,00	2 955 861,00	2 955 861,00
2023	1 150 000,00	0,00	3 232 440,00	3 232 440,00
2024	575 000,00	0,00	3 496 452,00	3 496 452,00
2025	0,00	0,00	3 745 917,00	3 745 917,00

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. ^x	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 ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ¹⁾	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) ²⁾	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (15.2.)]}{[(1) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	0,07	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,38%	3,38%	0,00	3,38%	0,04	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2018	5,11%	5,11%	0,00	5,11%	0,07	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2019	4,83%	4,83%	0,00	4,83%	0,08	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2020	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	0,10	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2021	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	0,11	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2022	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	0,12	9,64%	9,64%	TAK	TAK
2023	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	0,12	10,70%	10,70%	TAK	TAK
2024	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	0,13	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2025	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	0,13	12,32%	12,32%	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 ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 101 965,07	1 621 814,36	99 956,57	95 789,62	4 166,95	0,00	4 342 512,25	336 691,76
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 513 273,13	1 719 121,58	198 527,27	13 030,00	185 497,27	21 264,50	2 832 445,82	215 250,84
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	8 284 474,00	1 853 176,00	2 944 679,00	0,00	2 944 679,00	2 900 935,00	1 053 800,00	319 744,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 284 474,00	1 853 176,00	2 944 679,00	0,00	2 944 679,00	2 900 935,00	1 053 800,00	319 744,00
2017	0,00	0,00	8 486 768,00	1 808 443,00	2 402 861,00	0,00	2 402 861,00	2 390 000,00	255 986,00	648 861,00
2018	967 000,00	967 000,00	8 698 307,00	1 840 994,00	110 715,00	0,00	110 715,00	100 000,00	449 319,00	10 715,00
2019	967 000,00	967 000,00	9 133 223,00	1 881 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962 147,00	0,00
2020	967 000,00	967 000,00	9 589 884,00	1 928 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 575,00	0,00
2021	675 000,00	675 000,00	9 887 170,00	1 976 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 946 322,00	0,00
2022	575 000,00	575 000,00	10 193 673,00	2 026 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 380 861,00	0,00
2023	575 000,00	575 000,00	10 509 676,00	2 076 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 657 440,00	0,00
2024	575 000,00	575 000,00	10 835 476,00	2 128 741,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 921 452,00	0,00
2025	575 000,00	575 000,00	11 160 541,00	2 181 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 917,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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									
Wykonanie 2014	87 548,00	82 002,05	82 002,05	933 583,00	933 583,00	933 583,00	95 789,62	82 002,05	95 789,62
Wykonanie 2015	13 030,00	11 075,50	11 075,50	616 470,04	616 470,04	616 470,04	45 010,00	38 258,50	45 010,00
Plan 3 kw. 2016	27 183,00	27 183,00	27 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	27 183,00	27 183,00	27 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 ¹⁵⁾	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									
Wykonanie 2014	4 166,95	0,00	4 166,95	17 954,52	17 954,52	13 787,57	13 787,57	0,00	0,00
Wykonanie 2015	755 524,54	616 470,04	755 524,54	145 806,00	145 806,00	120 514,83	120 514,83	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	3 744,00	0,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 744,00	0,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	3 744,00	0,00	0,00
2017	12 861,00	0,00	12 861,00	12 861,00	12 861,00	12 861,00	12 861,00	0,00	0,00
2018	10 715,00	0,00	10 715,00	10 715,00	10 715,00	10 715,00	10 715,00	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

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 przejęcia 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-150 000,00
Plan 3 kw. 2016	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	492 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	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 XX/135/2016
z dnia 2016-12-21

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)				3 054 548,00	2 402 861,00	110 715,00	0,00	0,00	2 513 576,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 054 548,00	2 402 861,00	110 715,00	0,00	0,00	2 513 576,00
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:				27 320,00	12 861,00	10 715,00	0,00	0,00	23 576,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				27 320,00	12 861,00	10 715,00	0,00	0,00	23 576,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt AS - Uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz usług, o których mowa w ustawie z dnia 4 marca 2010 r. o infrastrukturze informacji przestrzennej, wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacji baz danych niezbędnych w celu osiągnięcia interoperacyjności zbiorów danych przestrzennych, Podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2016	2018	27 320,00	12 861,00	10 715,00	0,00	0,00	23 576,00
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

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						
1.2.1	- 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				3 027 228,00	2 390 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 490 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 027 228,00	2 390 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 490 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej Nr 390404W ul. Targowa - Henrysin położonej na terenie gminy Kosów Lacki - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2016	2017	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej nr 390420W Telaki - Łomna położonej na terenie gminy Kosów Lacki - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2016	2017	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Budowa oczyszczalni ścieków w Kosowie Lackim - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego oraz stworzenie warunków wzrostu konkurencyjności	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2015	2018	368 934,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej wraz z przyłączami w m. Albinów gmina Kosów Lacki - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego oraz stworzenie warunków wzrostu konkurencyjności	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2016	2017	225 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Odbudowa drogi gminnej nr 390412W Wólka Okrąglik - Guty położonej na terenie gminy Kosów Lacki - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2016	2017	750 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.6	Odbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Stara Maliszewa, gmina Kosów Lacki - Poprawa atrakcyjności regionu	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2016	2017	206 300,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Nr 390416W ul. Spacerowa w Kosowie Lackim - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2015	2017	582 688,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.8	Przebudowa ul. Leśnej w Kosowie Lackim - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2015	2017	124 306,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii poprzez instalacje wykorzystujące energię słońca na terenie gminy Kosów Lacki - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2016	2017	140 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2017-2025

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2017-2025 przyjęto następujące założenia makroekonomiczne:

- w zakresie dochodów w roku bazowym dochody podatkowe w większości pozostały na nie zmienionym poziomie, pozostałe pozycje dochodów przyjęto zgodnie z planami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów i Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego. W latach objętych prognozą zastosowano wskaźniki makroekonomiczne stanowiące „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” opublikowane na stronach Ministerstwa Finansów dnia 5 października 2016. Do prognozy na rok 2018 przyjęto wzrost dochodów o 3,8%, na rok 2019 o 3,9%, na 2020 r. o 3,9 %, na 2021 o 3,7%, na 2022 o 3,6%, na 2023 o 3,3%, na 2024 o 3,2% na 2025 o 3,1%. W roku 2017 przewidziano dochody z tytułu ratalnej sprzedaży składników majątkowych w kwocie 16.000 zł, zaś w roku 2018 - 16.000 zł, w roku 2019 - 13.500 zł, w roku 2020 - 8.274 zł.
- wydatki bieżące w roku bazowym przyjęto na podstawie prognozowanego wykonania 2016 r. Uwzględniono wskaźniki dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych również zgodnie z wytycznymi zawartymi na stronie Ministerstwa Finansów. Na rok 2018 przyjęto na poziomie 1,8% uwzględniając spadek zatrudnienia w oświacie w związku ze zmniejszoną liczbą oddziałów, w roku 2019 – 2,2%, zaś w latach 2020-2025 r. na poziomie 2,5%.

Wydatki bieżące w 2017 r. w stosunku do 2016 r. zwiększyły się, między innymi w związku z wypłatą odpraw emerytalnych nauczycielom. W latach 2018-2025 planowane wydatki bieżące są niższe od planowanych dochodów bieżących.

Wydatki na obsługę długu dotyczą odsetek od pożyczki i kredytów już zaciągniętych, jak również planowanego kredytu do zaciągnięcia, zostały skalkulowane w oparciu o zawarte umowy, zaś od planowanego kredytu na poziomie 3% w skali roku w latach objętych prognozą.

Wolne środki na lata 2017-2025 nie zostały uwzględnione w projekcie, gdyż będą wprowadzane sukcesywnie po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu.

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów wynikają z harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów oraz pożyczki, która będzie uruchomiona w IV kw.2016 r. jak również z symulacji kredytu zaplanowanego na IV kwartał 2017 r. w kwocie 3.000.000 zł.

Przychody zostały zaplanowane na 2017 r. z tytułu kredytu komercyjnego w kwocie 3.000.000 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2.408.000 zł oraz na spłatę rat pożyczek i kredytów w wysokości 592.000 zł.

Kwota długu ujęta w poszczególnych latach zgodna jest z harmonogramem spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych.

Planowaną nadwyżkę budżetową w latach 2018-2025 w całości przeznacza się na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Uwzględniono dochody i wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z zawartymi lub planowanymi do zawarcia umowami.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów ogółem wynosi 3,38%, zaś dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy będący średnią z trzech poprzednich lat wynosi 7,02%,

co oznacza, że została spełniona relacja dotycząca wskaźnika spłaty zobowiązań zawarta w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp został spełniony w latach objętych prognozą.

Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmują:

- 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 gdzie limit na 2017 rok został określony na kwotę 12.861 zł i dotyczy wydatku majątkowego obejmującego projekt pn. Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – Projekt ASI realizowany w ramach RPO WM 2014-2020 II oś priorytetowa „Wzrost e-potencjału Mazowsza działanie 2.1 E-usługi na łączną kwotę 27.323 zł, przy czym na 2018 r. 10.715 zł.
- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe, gdzie limit na 2017 r. łącznie wynosi 2.390.000 zł, z tego:
 - Budowa drogi gminnej nr 390420W Telaki - Łomna położonej na terenie gminy Kosów Lacki, realizacja w latach 2016-2017, gdzie łączne nakłady określono na kwotę 100.000 zł, zaś limit na 2017 r. 50.000 zł,
 - Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej wraz z przyłączami w m. Albinów gmina Kosów Lacki, realizacja w latach 2016-2017, gdzie łączne nakłady określono na kwotę 225.000 zł, zaś limit na 2017 r. 200.000 zł,
 - Odbudowa drogi gminnej nr 390412W Wólka Okrąglik - Guty położonej na terenie gminy Kosów Lacki realizacja w latach 2016-2017, gdzie łączne nakłady określono na kwotę 750.000 zł, przy czym limit na 2017 r. 700.000 zł,
 - Odbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Stara Maliszewa, gmina Kosów Lacki realizacja w latach 2016-2017, gdzie łączne nakłady określono na kwotę 206.300 zł, gdzie limit na 2017 r. wynosi 180.000 zł,
 - Budowa oczyszczalni ścieków w Kosowie Lackim, realizowany w latach 2015-2018 na łączną kwotę 368.934 zł, gdzie limit na 2017 r. określony został na kwotę 100.000 zł, zaś na 2018 r. również w kwocie 100.000 zł
 - Przebudowa ul. Leśnej w Kosowie Lackim realizacja w latach 2015-2017, gdzie łączne nakłady określono na kwotę 124.306 zł, zaś limit na 2017 r. wynosi 10.000 zł
 - Przebudowa drogi gminnej Nr 390416W ul. Spacerowa w Kosowie Lackim”, realizacja w latach 2015-2017, gdzie łączne nakłady określono na kwotę 582.688 zł, limit na 2017 r. wynosi 550.000 zł,
 - Zastosowanie odnawialnych źródeł energii poprzez instalacje wykorzystujące energię słońca na terenie gminy Kosów Lacki, realizacja w latach 2016-2017, gdzie łączne nakłady określono na kwotę 140.000 zł, zaś limit na 2017 r. wynosi 100.000 zł.
 - Budowa drogi gminnej Nr 390404W ul. Targowa - Henrysin położonej na terenie gminy Kosów Lacki, realizacja w latach 2016-2017, gdzie łączne nakłady określono na kwotę 530.000 zł, zaś limit na 2017 r. wynosi 500.000 zł.