

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Przytuły
z dnia ... grudnia 2018 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytuły
na lata 2019– 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.) oraz 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 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.), **Rada Gminy Przytuły postanawia:**

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przytuły na lata 2019 – 2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2022 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Upoważnia się Wójta Gminy Przytuły do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przytuły.
- § 6. Traci moc Uchwała Rady Gminy w Przytułach Nr XXII/151/2017 z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Przytuły na lata 2018 – 2021 wraz z późniejszymi zmianami.
- §7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2019-2021
- ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY NR.../2018 RADY GMINY PRZYTUŁY Z DNIA ...
GRUDNIA 2018 ROKU

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 ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	8 902 596,90	8 811 712,06	297 043,00	995,44	597 232,26	125 089,89	4 390 926,00	3 205 411,09	90 884,84	0,00	90 884,84
Wykonanie 2017	10 226 753,29	9 082 554,13	376 910,00	1 420,77	616 265,42	124 460,14	4 063 666,60	3 723 777,86	1 144 199,16	0,00	1 144 199,16
Plan 3 kw. 2018	12 224 846,90	10 225 829,90	419 797,00	1 272,00	602 955,00	132 190,00	4 587 240,00	3 641 395,00	1 999 017,00	0,00	1 999 017,00
Wykonanie 2018	11 477 156,00	10 148 682,00	419 797,00	2 165,00	607 591,00	131 000,00	4 587 240,00	3 718 241,00	1 328 474,00	0,00	1 328 474,00
2019	10 312 167,00	9 259 187,00	441 391,00	2 165,00	647 393,00	132 199,00	4 645 873,00	3 042 391,00	1 052 980,00	0,00	1 052 980,00
2020	9 200 000,00	9 200 000,00	442 000,00	2 000,00	630 000,00	141 000,00	4 680 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	9 245 000,00	9 245 000,00	450 000,00	2 000,00	635 000,00	142 000,00	4 690 000,00	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 295 000,00	9 295 000,00	460 000,00	2 200,00	640 000,00	142 000,00	4 700 000,00	3 270 000,00	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				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
Wykonanie 2016	8 956 975,91	7 662 889,23	0,00	0,00	0,00	26 549,52	26 549,52	0,00	0,00	1 294 086,68
Wykonanie 2017	10 401 030,96	8 578 681,21	0,00	0,00	0,00	20 631,59	20 631,59	0,00	0,00	1 822 349,75
Plan 3 kw. 2018	12 506 935,90	9 057 593,90	0,00	0,00	0,00	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	3 449 342,00
Wykonanie 2018	11 361 498,00	8 971 164,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	2 390 334,00
2019	10 218 758,00	8 794 150,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 424 608,00
2020	8 857 670,56	8 657 670,56	0,00	0,00	x	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	200 000,00
2021	9 150 970,56	8 765 970,56	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	385 000,00
2022	9 295 000,00	8 860 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	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
Wykonanie 2016	-54 379,01	887 230,35	0,00	0,00	887 230,35	54 379,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-174 277,67	621 626,34	0,00	0,00	621 626,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-282 089,00	604 964,00	0,00	0,00	174 048,00	0,00	430 916,00	430 916,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	115 658,00	456 137,67	0,00	0,00	174 048,67	0,00	282 089,00	0,00	0,00	0,00
2019	93 409,00	248 920,50	0,00	0,00	248 920,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	342 329,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	94 029,44	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	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			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. 243 ustawy ⁶⁾ ^x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	211 215,00	211 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 775,00	0,00	1 148 822,83	2 036 053,18
Wykonanie 2017	273 300,00	273 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	819 475,00	0,00	503 872,92	1 125 499,26
Plan 3 kw. 2018	322 875,00	322 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496 600,00	0,00	1 168 236,00	1 342 284,00
Wykonanie 2018	322 875,00	322 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 688,38	0,00	1 177 518,00	1 351 566,67
2019	342 329,50	342 329,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 358,88	0,00	465 037,00	713 957,50
2020	342 329,44	342 329,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 029,44	0,00	542 329,44	542 329,44
2021	94 029,44	94 029,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 029,44	479 029,44
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00

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.

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 ^x	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) ^x	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) ^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 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
Wykonanie 2016	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	12,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	4,93%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	9,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	10,26%	x	x	x	x
2019	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	4,51%	9,13%	9,36%	TAK	TAK
2020	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	5,89%	6,33%	6,57%	TAK	TAK
2021	1,05%	1,05%	0,00	1,05%	5,18%	6,65%	6,89%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	4,68%	5,19%	5,19%	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							
		Spłaty 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 200 593,39	871 509,06	47 043,80	0,00	47 043,80	1 247 042,88	1 294 086,68	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 342 250,78	928 026,40	0,00	0,00	0,00	1 822 349,75	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	3 634 214,36	1 028 744,00	0,00	0,00	0,00	3 244 868,00	204 474,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	3 696 960,00	1 021 619,00	0,00	0,00	0,00	2 185 987,00	204 347,00	0,00
2019	93 409,00	93 409,00	3 966 029,00	1 228 542,00	1 435 268,00	20 660,00	1 414 608,00	1 414 608,00	10 000,00	0,00
2020	342 329,44	342 329,44	3 870 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
2021	94 029,44	94 029,44	3 890 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	3 910 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	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:	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)		środki określone 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		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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
Wykonanie 2016	564,47	564,57	564,47	29 684,84	4 684,84	4 684,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	1 131 867,59	1 131 867,59	1 131 867,59	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	583 881,75	583 881,75	583 881,75	1 934 017,00	1 359 017,00	1 359 017,00	56 200,75	51 323,75	51 323,75
Wykonanie 2018	583 881,75	583 881,75	583 881,75	1 263 474,00	770 774,00	770 774,00	36 745,00	32 834,00	32 834,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 052 980,00	844 280,00	844 280,00	20 660,00	18 491,00	18 491,00
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

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
Wykonanie 2016	871 178,68	555 432,59	555 432,59	315 746,09	315 746,09	315 746,09	315 746,09	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 750 530,51	1 118 913,92	1 118 913,92	631 616,59	631 616,59	631 616,59	631 616,59	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 366 702,00	1 359 017,00	1 359 017,00	1 007 685,00	1 007 685,00	1 007 685,00	1 007 685,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 406 020,00	770 774,00	770 774,00	635 246,00	635 246,00	635 246,00	635 246,00	0,00	0,00
2019	1 414 608,00	844 280,00	844 280,00	570 328,00	570 328,00	570 328,00	570 328,00	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

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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 budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				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 ^x	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
Wykonanie 2016	211 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	273 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	322 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	322 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	342 329,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	342 329,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	94 029,44	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

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../2018 Rady Gminy Przytuły z dnia ... grudnia 2018 roku

kwoty w zł										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 437 385,00	1 435 268,00	0,00	0,00	0,00	1 435 268,00
1.a	- wydatki bieżące				57 405,00	20 660,00	0,00	0,00	0,00	20 660,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 379 980,00	1 414 608,00	0,00	0,00	0,00	1 414 608,00
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:				2 437 385,00	1 435 268,00	0,00	0,00	0,00	1 435 268,00
1.1.1	- wydatki bieżące				57 405,00	20 660,00	0,00	0,00	0,00	20 660,00
1.1.1.1	WSPARCIE EDUKACJI PRZEDSZKOLNEJ W GMINIE PRZYTUŁY -	URZĄD GMINY PRZYTUŁY	2018	2019	57 405,00	20 660,00	0,00	0,00	0,00	20 660,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 379 980,00	1 414 608,00	0,00	0,00	0,00	1 414 608,00
1.1.2.1	ENERGIA ODNAWIALNA DLA MIESZKAŃCÓW GMINY PRZYTUŁY -	URZĄD GMINY PRZYTUŁY	2017	2019	2 379 980,00	1 414 608,00	0,00	0,00	0,00	1 414 608,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytuły na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2021

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy. Natomiast przedstawienie projektów dochodów i wydatków na lata następne umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowych jednostki.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Przytuły została sporządzana na lata 2019 – 2022 zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.), tj. za okres do kiedy przypadają spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich lub planuje się zaciągnąć zobowiązania w 2019 r.

Projekt budżetu przewiduje dochody budżetu ogółem w wysokości 10 312 167 zł (w tym: dochody bieżące 9 259 187 zł, dochody majątkowe 1 052 980 zł) oraz wydatki budżetowe w wysokości 10 218 758 zł (w tym: wydatki bieżące 8 794 150 zł, wydatki majątkowe 1 424 608 zł.)

Planowane dochody bieżące w projekcie budżetu na 2019 rok pochodzące z podatków i opłat lokalnych przyjęte zostały na podstawie analizy planu i przewidywanego wykonania dochodów w roku 2018. Dochody z tytułu wpływu subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji na zadania własne i zlecone przyjęte zostały w kwotach jakie określono pismami z Ministerstwa Finansów, z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży. Wysokości prognozowanych dochodów i wydatków na lata następne przyjęte są wg wartości za lata poprzednie. Projektowane kwoty dochodów i wydatków na rok 2019 i lata następne nie przewidują niektórych kwot dotacji na zadania własne lub zlecone, które w ciągu roku są zwiększane wg zapotrzebowania (np. zwrot podatku akcyzowego lub stypendia dla uczniów). Według analizy dochodów z lat ubiegłych zakłada się w prognozie na lata 2020-2022, że dochody z tytułu subwencji i dotacji na zadania własne i zlecane gminie i pozostałe dochody własne będą wzrastały.

Wartość dochodów w 2019 roku, w tym dochodów majątkowych jest niższa do przewidywanego wykonania w 2018 w związku ze znacznym wpływem dotacji za zrealizowane inwestycje w ramach dofinansowania ze środków zewnętrznych w roku 2018 i 2017. W latach 2020-2022 nie planuje się dochodów majątkowych. Zakłada się, że gmina będzie pozyskiwać środki ze źródeł zewnętrznych w trakcie każdego roku budżetowego na zadania inwestycyjne, gdyż nie posiada własnych zasobów majątkowych do zbycia.

Planowane w WPF wartości wydatków oparte są na analizie wykonanych wydatków z lat poprzednich oraz sprawozdawczości budżetowej i przewidywanego wykonania budżetu za 2018 rok. Podobnie jak w planie dochodów bieżących na rok 2019 i lata następne, nie są przyjęte wartości niektórych wydatków na które dotacje z budżetu państwa wpływają w trakcie roku budżetowego.

W ramach wydatków bieżących na 2019 rok, zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i pochodnych spowodowane jest wzrostem zatrudnienia w szkołach w związku z organizacją szkół podstawowych ośmioklasowych (utworzenie klas VII i VIII w SP Wagi, wygaszanie gimnazjum) oraz zaplanowane podwyżki nauczycieli oraz zatrudnienie pracownika do nowobudowanej świetlicy. W następnych latach 2020-2022 planuje się niższe wydatki jednak z tendencją wzrostową. Wzrost planowanych wydatków związanych z

funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2019 roku wynika ze zmian w organizacji stanowisk (pomiędzy wydatkami w rozdz. 75011-75023) planowanych podwyżek wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy i zobowiązań wobec PUP. W kolejnych latach prognozy określa się te wydatki w na podobnym poziomie.

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację inwestycji zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na rok 2019. Zauważalna różnica w wydatkach inwestycyjnych do planowanego wykonania w 2018 roku wynika szczególnie z tego, że w 2019 roku jest planowane do realizacji II etap zadania „Energia odnawialna dla mieszkańców Gminy Przytuły” o wartości 1 414 608 zł i założono na przygotowanie projektów przebudowy dróg gminnych 10 000 zł. W związku z ograniczonymi możliwościami finansowymi nadal zakłada się pozyskiwanie środków na nowe inwestycje gminne i ich realizację w trakcie roku budżetowego.

Przychody na 2019 r. ogółem zaplanowane w kwocie - 248 920,50 zł, z tytułu wolnych środków jako nadwyżki na rachunku bieżącym budżetu.

Rozchody na 2019 r. zostały zaplanowane w wysokości 342 329,50 zł na spłatę rat kapitałowych zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłaty kredytu i pożyczki. W latach 2020 - 2022 nie planuje się przychodów budżetowych, natomiast rozchody zaplanowane są w wysokości spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek i będą sukcesywnie maleć.

Przewiduje się stan zadłużenia na koniec roku 2019 wynosić będzie 436 358,88 zł, co wynosi 4,23% do planowanych dochodów ogółem. Kredyt wobec Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku będzie spłacany do 31.12 2020 roku. Pożyczka wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku będzie spłacana do 31.12.2021 r.. Wydatki na obsługę długu gminy przewiduje się w 2019 roku w wysokości 25 000,00 zł, w latach 2020 -2022 w wysokości 20 000 zł.

Wynik budżetu w prognozowanych latach 2019- 2022 jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Relacja dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zgodna z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych, wg którego wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. W latach 2020-2022 prognozuje się osiągnąć dodatnie wyniki budżetów z przeznaczeniem na rozchody z tytułu spłat zaciągniętych zobowiązań.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony art. 243 ustawy w 2019 roku i latach następnych wskazuje, że nie ma zagrożenia spłaty zaciągniętych zobowiązań przy projektowanych dochodach i wydatkach budżetowych. W związku z ograniczonymi możliwościami pozyskiwania dochodów własnych, budżet na 2019 rok i lata następne należy realizować ze szczególną ostrożnością i starannością w celu zachowania zdolności kredytowych, jak też zachowania relacji dochodów i wydatków zgodnych z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wójt Gminy Przytuły

(-) Kazimierz Ramotowski