

ZARZĄDZENIE Nr 63 /2018

WÓJTA GMINY WĄSOSZ

z dnia 14 listopada 2018 r.

w sprawie :projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2019 -2024.

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz.994 z póź zm.) oraz art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r , poz. 2077 z póź zm.) Wójt Gminy zarządza co następuje :

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2019-2024 w formie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2019 –2024 stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedłożyć Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Suwałkach w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Wąsosz

Czesław Ołdakowski

**UCHWAŁA NR.....**

**RADY GMINY WĄSOSZ**

z dnia.....

**w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2019 – 2024.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.), oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wąsosz na lata 2019– 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2022, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnić Wójta Gminy Wąsosz do :

a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć , określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

§ 4. Objasnienie przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wąsosz.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXII/183/2017 Rady Gminy Wąsosz z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wąsosz na lata 2018-2023 wraz z jej zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Gminy

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 63/2018  
z dnia 2018-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:									
			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 rodków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz rodków 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	
2019	21 520 401,00	16 370 704,00	967 975,00	5 000,00	2 407 328,00	1 244 200,00	7 084 011,00	5 308 901,00	5 149 697,00	0,00	5 149 697,00	
2020	17 885 866,00	15 885 000,00	720 000,00	1 133,00	2 247 968,00	1 135 200,00	6 321 634,00	5 900 000,00	2 000 866,00	0,00	2 000 866,00	
2021	16 280 891,00	16 280 891,00	720 000,00	1 133,00	2 247 968,00	1 135 200,00	6 321 634,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	16 105 399,00	16 105 399,00	720 000,00	2 000,00	2 247 968,00	1 135 200,00	6 321 634,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	16 105 399,00	16 105 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	16 105 399,00	16 105 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 późn. 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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalnności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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 zaściągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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			
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
2019	21 900 401,00	14 730 329,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	2 200,00	0,00	7 170 072,00
2020	17 155 866,00	13 702 251,00	0,00	0,00	x	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	3 453 615,00
2021	15 550 891,00	13 269 957,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	2 280 934,00
2022	15 375 399,00	13 503 338,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	1 872 061,00
2023	15 375 399,00	13 503 338,00	0,00	0,00	x	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	1 872 061,00
2024	15 602 096,00	13 503 338,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	2 098 758,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	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>	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu <sup>5) 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
2019	-380 000,00	1 903 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 533,00	380 000,00	0,00	0,00
2020	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	503 303,00	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 apłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań za przeliczenia przez jednostki samorządu terytorialnego zobowiązań za 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 <sup>x</sup>	w tym:			Kwota miernicy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>	
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>8)</sup> <sup>x</sup>
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
2019	1 523 533,00	1 523 533,00	1 223 197,00	0,00	1 223 197,00	0,00	0,00	3 423 303,00	0,00	1 640 375,00	1 640 375,00
2020	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 693 303,00	0,00	2 182 749,00	2 182 749,00
2021	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 963 303,00	0,00	3 010 934,00	3 010 934,00
2022	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 303,00	0,00	2 602 061,00	2 602 061,00
2023	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	503 303,00	0,00	2 602 061,00	2 602 061,00
2024	503 303,00	503 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 061,00	2 602 061,00

5) 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. 1466 oraz z 2013 r., poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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, po doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	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
2019	7,24%	1,55%	0,00	1,55%	7,62%	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2020	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	12,20%	9,89%	9,90%	TAK	TAK
2021	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	18,49%	8,92%	8,93%	TAK	TAK
2022	4,70%	4,70%	0,00	4,70%	16,16%	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2023	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	16,16%	15,62%	15,62%	TAK	TAK
2024	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	16,16%	16,94%	16,94%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się wskaźniki 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 uzupełniają ce 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
2019	0,00	0,00	5 784 318,00	1 435 509,00	1 143 755,00	0,00	1 143 755,00	4 560 072,00	2 080 000,00	530 000,00
2020	730 000,00	730 000,00	4 716 000,00	1 550 619,00	2 219 065,00	0,00	2 219 065,00	1 539 748,00	1 413 867,00	500 000,00
2021	730 000,00	730 000,00	4 716 000,00	1 550 619,00	2 280 934,00	0,00	2 280 934,00	1 780 934,00	0,00	500 000,00
2022	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	608 317,00	0,00	608 317,00	0,00	1 372 061,00	500 000,00
2023	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 331 963,00	500 000,00
2024	503 303,00	503 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w doświadczeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach budżetowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 750-17 do 750-23).

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 rodków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem rodków, 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 rodków, 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 rodków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane rodkami 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 rodkami, 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>			rodki określone 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
2019	0,00	0,00	0,00	3 549 697,00	3 549 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 188 843,00	1 188 843,00	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

<sup>14)</sup> 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 umowami 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 umowami 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 zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z zawartymi umowami na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z zawartymi umowami 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
2019	2 700 697,00	1 188 843,00	1 188 843,00	1 511 854,00	1 511 854,00	1 511 854,00	1 511 854,00	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

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 przyrostu dochodu, 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 przebiegu i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 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.)	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 zobowiązań za samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań za samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań za samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej przed 1 stycznia 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z 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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniają ce o d łu gu i jego sp ł acie						
	Sp ł aty rat kapita ł owych oraz wykup papierów warto ś ciowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikaj ące wy łą cznie z tytu ł u zobowi ą za ń ju ż zaci ągniętych <sup>x</sup>	Kwota d łu gu, którego planowana sp ł ata dokona si ę z wydatków bu d ę tu x	Wydatki zmniejszaj ące d łu g x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wp ł ywaj ących na kwotę d łu gu ( m.in. umorzenia, r ó ż nice kursowe) <sup>x</sup>
				sp ł ata zobowi ą za ń wymagalnych z lat poprzednich, innych ni ż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	zwi ą zane z umowami zaliczanymi do tytu łów d łu żnych wliczanych do pa ń stwowego d łu gu publicznego x	wyp ł aty z tytu ł u wymagalnych por ę cze ń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	300 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	248 820,00	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
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spe ł nieniu wskaza ń ka sp ł aty zobowi ą za ń okre ś lonego w art. 243 ustawy po uwzgl ę dzeniu zobowi ą za ń zwi ą zku wsp ółtworzonego przez jednolit ą samorz ą d terytorialnego oraz po uwzgl ę dzeniu ustawow ch wy łą cze ń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikacj ę wskaza ń przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporz ą dzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednolitej samorz ą du terytorialnego (Dz. U. z 2013r. poz. 90). Automaty czne wyliczenia dany ch na podstawie warto ś ci historycznych i prognozowanych przez jednolit ą samorz ą du terytorialnego dotycz ą w szczególno ś ci te ż te pozycje 9.6.–9.6.1 i pozycje z sekcji 16.

\*\* Nale ż y wskaza ć jedn ą z nast ę puj ą cych podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 6 / art. 240b ustawy okre ś laj ą cej procedur ę jak ą obję ta jest jednolita samorz ą du terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporz ą dzaj ą si ę na okres, na który zaci ągnięto oraz planuje si ę zaci ągnię ć zobowi ą zania d łu żne (prognoza kwoty d łu gu). Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytu ł u niewymagalnych por ę cze ń i gwarancji. W przy padku planowania wydatków z tytu ł u niewymagalnych por ę cze ń i gwarancji w okresie d ł uższym ni ż okres, na który zaci ągnięto oraz planuje si ę zaci ągnię ć zobowi ą zania d łu żne, informacj ę o wydatkach z tytu ł u niewymagalnych por ę cze ń i gwarancji, wykraczaj ą cych poza wspomniany okres, nale ż y zamie ś ci ć w obja ś nieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przy padku, gdy kwoty wydatków wynikaj ą ce z limitów wydatków na przedsi ę wzię cie wykraczaj ą poza okres prognozy kwoty d łu gu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporz ą dzaj ą si ę do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizacj ę przedsi ę wzię cia wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 16 s ą wykazywane wy łą cznie przez jednolit ą samorz ą du terytorialnego emituj ą ce obligacje przy chodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazuj ą wy łą cznie jednolita samorz ą du terytorialnego emituj ą ce obligacje z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 63/2018  
z dnia 2018-11-14

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)				6 362 061,00	1 143 755,00	2 219 065,00	2 280 934,00	608 317,00	6 252 071,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 362 061,00	1 143 755,00	2 219 065,00	2 280 934,00	608 317,00	6 252 071,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 362 061,00	1 143 755,00	2 219 065,00	2 280 934,00	608 317,00	6 252 071,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 362 061,00	1 143 755,00	2 219 065,00	2 280 934,00	608 317,00	6 252 071,00
1.3.2.1	Parking publiczny wraz z obiektem i urządzeniami towarzyszącymi	Urząd Gminy Włosz	2012	2022	627 516,00	0,00	304 317,00	0,00	308 317,00	612 634,00
1.3.2.2	Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy w Włoszu -	Urząd Gminy Włosz	2013	2021	5 034 545,00	1 143 755,00	1 539 748,00	2 255 934,00	0,00	4 939 437,00
1.3.2.3	Termomodernizacja obiektów należących do Gminy Włosz -	Urząd Gminy Włosz	2020	2022	600 000,00	0,00	350 000,00	0,00	250 000,00	600 000,00
1.3.2.4	Wymiana oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej -	Urząd Gminy Włosz	2020	2022	100 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	50 000,00	100 000,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr  
Rady Gminy Wąsosz  
z dnia

I. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy  
Wąsosz na lata 2019 – 2024.

Opracowując WPF dla Gminy Wąsosz przyjęto okres od 2019 do 2024 roku. Celem sporządzenia WPF jest opracowanie długookresowych dochodów i wydatków budżetowych, jak również określenie możliwości inwestycyjnych Gminy Wąsosz w przyszłych okresach, a także ich wpływu na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa Gminy Wąsosz. WPF odzwierciedla kierunki i plany rozwoju Gminy.

1. Dotyczy dochodów roku 2019 – 2024 .

Objaśnienia :

a) dochody własne

Dochody własne budżetu gminy na 2019 rok i lata następne do 2024 roku skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie za roku 2018. Planowanie dochody własne z tytułu podatków :

- podatek od nieruchomości wpływy w roku 2019 wzrost o 10,6% w stosunku do roku 2018.

W latach następnych na poziomie 99,2 % w stosunku do planowanego wykonania roku 2018.

- podatek rolny i leśny planowany w roku 2019 jest w wysokości 86,3% przewidywanego

wykonania roku 2018, w latach następnych na poziomie roku 2019.

- w roku 2019 zaplanowane wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych zostały zaplanowane w wysokości 155,6 % przewidywanych wpływów roku 2018 opłaty skarbowej 68,8 % przewidywanego wykonania roku 2018, opłaty za odpady komunalne zaplanowano wg. złożonych deklaracji.

Znaczną część dochodów własnych stanowi podatek od osób fizycznych. W dochodach bieżących prognozie zostały poddane subwencje z budżetu państwa w tym : oświatowa, wyrównawcza i równoważąca oraz dotacje : na zadania zlecone , powierzone i własne. Pozostałe dochody takie jak wpływy z usług i inne dochody gminy ( z Urzędów Skarbowych) skalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2018.

#### b) dochody majątkowe

Przy kalkulacji dochodów majątkowych w roku 2019 wzięto pod uwagę:

- dotacje celowe otrzymane z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 na drogi publiczne gminne, dotacja na zadania związane z gospodarką wodno -kanalizacyjną oraz na budowę instalacji solarnej na terenie Gminy Wąsosz z programu RPO . Dotacje wpłyną w roku 2019 po rozliczeniu inwestycji roku 2018.

- dotacje Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego na dofinansowanie zadania w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 w kwocie 1.600.000,00 zł, na przebudowę dróg gminnych.

Dochody majątkowe zaplanowano w związku z realizacją zadań ujętych w planie przedsięwzięć na lata 2019-2020.

Dochody ogółem w roku 2019 wyniosą 21.520.401,00 zł. W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2018 wyniosą 108,5%. Na tak znaczny wzrost dochodów roku 2019 wpłynęły planowane zwiększone kwoty subwencji i podatku od osób fizycznych w stosunku do roku 2018.

## 2. Dotyczy wydatków roku 2019-2024.

Objaśnienia :

a) wydatki bieżące

Wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2018. Dokonano prognozy wydatków bieżących działów i rozdziałów budżetu. Planując wydatki budżetu w nadchodzących latach zabezpieczono środki na sprawne i stabilne funkcjonowanie Gminy Wąsosz oraz jej jednostek budżetowych. Planując wydatki bieżące skupiono się na ich racjonalizacji. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

b) wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane z uwzględnieniem przyjętych do budżetu przedsięwzięć.

Planowane wydatki ogółem w roku 2019 stanowią 97,6% przewidywanego wykonania wydatków roku 2018.

Projekt budżetu na 2019 rok zamyka się niedoborem w kwocie 1.603.197,00 zł który zostanie pokryty środkami finansowymi pochodzącymi z zaciągniętych kredytów. Planowane na kolejne lata budżety zamykają się nadwyżką budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2019 roku ustalono przychody gminy w łącznej kwocie 1.903.533,00 zł w tym:

- z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 1.903.533,00 zł, w tym na pokrycie deficytu 1.603.197,00 zł.

W 2019 roku ustalono rozchody gminy budżetu w kwocie 1.523.533,00 zł w tym:

- spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w kwocie 300.336,00 zł.

Łączna kwota długu przewidziana na koniec 2019 roku stanowić będzie kwotę



3.423.303,00,00 zł.

Zgodnie z Ustawą o finansach publicznych w projekcie budżetu Gminy Wąsosz zachowane są relacje z art. 243. Wynika to z załączonej do projektu budżetu informacji dotyczącej wskaźnika z art. 243.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2019 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Przyjęte w Wieloletniej prognozie Finansowej Gminy Wąsosz wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty prognozy dokonywane na przełomie lat umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie jej tworzenia pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

## II. Założenia dotyczące przedsięwzięć

### 1. Wykaz przedsięwzięć – wydatki majątkowe:

- a) Poprawa gospodarki wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Wąsosz, jest to inwestycja kontynuowana od roku 2017 do 2019. Wartość inwestycji ogółem 3.828.953,00 zł.

W roku 2019 wartość prac wyniesie 2.700.697,00,00 zł.

- b) Budowa energooszczędnego budynku Urzędu Gminy w Wąsoszu – jest o inwestycja już rozpoczęta w roku 2013. Wartość inwestycji ogółem 5.034.545,00 zł. W roku 2019 planujemy prace na kwotę 1.143.755,00 zł. Zakończenie prac inwestycyjnych w roku 2021.

- c) kontynuacja przedsięwzięcia pn. " Parking publiczny wraz z obiektem i

urządzeniami towarzyszącymi<sup>77</sup>. Inwestycja jest prowadzona od 2012 roku. Łączne nakłady finansowe wyniosą 627.516,00 zł. W roku 2019 nie planuje się wydatków związanych z tym przedsięwzięciem.

- d) termomodernizacja obiektów należących do Gminy Wąsosz na lata 2019-2020. Łączne nakłady finansowe wyniosą 600 000,00 zł. W roku 2019 inwestycja nie będzie kontynuowana.
- e) wymiana oświetlenia w obiektach użyteczności publicznej na lata 2019-2021. Łączne nakłady finansowe wyniosą 100 000,00 zł. W roku 2019 inwestycja nie będzie kontynuowana.