

**UCHWAŁA NR IV/48/2018
RADY GMINY WILCZYN**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyn na lata 2018-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2018r. poz. 994 ze zm.), art. 226, 227, 228, 229, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r., poz. 2077 ze zm.) Rada Gminy Wilczyn uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXIX/270/2017 Rady Gminy Wilczyn z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wilczyn na lata 2018-2023 zmienionej uchwałą Nr XLIV/301/2018 Rady Gminy Wilczyn z dnia 19 czerwca 2018 r., zarządzeniem Nr 0050/39/2018 Wójta Gminy Wilczyn z dnia 27 czerwca 2018r. oraz uchwałą Nr XLVII/313/2018 Rady Gminy Wilczyn z dnia 07 września 2018r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wilczyn na lata 2018-2023 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy


Katarzyna Brezyna

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr IV/48/2018
z dnia 2018-12-28

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:						w tym:			
			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
Lp	1											
2018	30 108 080,57	28 305 059,57		2 701 023,00	17 000,00	7 975 950,57	4 134 800,00	6 544 759,00	10 440 982,92	1 803 021,00	13 300,00	1 789 721,00
2019	28 060 000,00	28 060 000,00		2 760 000,00	13 000,00	7 670 000,00	4 100 000,00	6 700 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	29 260 000,00	29 260 000,00		2 850 000,00	15 000,00	8 000 000,00	4 160 000,00	6 900 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	30 360 000,00	30 360 000,00		2 950 000,00	18 000,00	8 780 000,00	4 300 000,00	7 200 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	31 360 000,00	31 360 000,00		3 220 000,00	23 000,00	9 250 000,00	4 400 000,00	8 000 000,00	10 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	32 160 000,00	32 160 000,00		3 500 000,00	25 000,00	9 600 000,00	4 500 000,00	8 400 000,00	10 375 000,00	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 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

okresu prognozowania finansowego (4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy).

3) W pozycji wyliczają się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:										
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:								
		Wydatki bieżące x	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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
								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 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
2018	34 688 198,57	27 140 503,27	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	7 547 695,30
2019	27 200 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2020	28 400 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
2021	29 500 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00
2022	30 500 000,00	26 700 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00
2023	31 300 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	4 100 000,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
		w tym:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
		z tego:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń								
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	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 164 556,30	1 444 674,30	
2019	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 440 000,00	0,00	3 860 000,00	3 860 000,00	
2020	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	0,00	4 260 000,00	4 260 000,00	
2021	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	4 360 000,00	4 360 000,00	
2022	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	4 660 000,00	4 660 000,00	
2023	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 960 000,00	4 960 000,00	

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. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących finansowania działalności samorządów 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 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 i bez uwzględnienia 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	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 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	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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018	2018
	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019	2019
	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020	2020
	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022	2022
	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023	2023

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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, 10)	w tym na:	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	
2018	0,00	0,00	10 784 791,09	2 745 444,01	296 277,00	296 277,00	0,00		0,00	6 678 893,00	848 802,30	
2019	860 000,00	860 000,00	11 000 000,00	2 700 000,00	390 352,00	390 352,00	0,00		0,00	3 000 000,00	0,00	
2020	860 000,00	860 000,00	11 600 000,00	2 800 000,00	34 948,75	34 948,75	0,00		0,00	3 400 000,00	0,00	
2021	860 000,00	860 000,00	11 800 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	3 500 000,00	0,00	
2022	860 000,00	860 000,00	12 300 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	3 800 000,00	0,00	
2023	860 000,00	860 000,00	12 500 000,00	3 020 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	4 100 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż: spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, w tym: wycena wycenienia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się koszty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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 art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki 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
2018	459 905,00	444 526,68	444 526,68	441 500,00	441 500,00	441 500,00	401 122,01	384 443,69	384 443,69
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 352,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 948,75	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

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											
	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 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:		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:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
2018	687 490,00	317 490,00	317 490,00	386 678,32	386 678,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	390 352,00	390 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	34 948,75	34 948,75	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	0,00	
2022	0,00	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	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 zyskowanego 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		Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych 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				
	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	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

**Uzasadnienie
do Uchwały Nr IV/48/2018
Rady Gminy Wilczyn
z dnia 28 grudnia 2018r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wilczyn na lata 2018-2023**

1. W załączniku Nr 1 obejmującym dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, wprowadzone zmiany dotyczą:
 - a) w roku 2018 dostosowano wieloletnią prognozę finansową do uchwały budżetowej - zwiększono dochody oraz wydatki budżetu