

UCHWAŁA NR 17/III/2018
RADY GMINY CZERWIŃSK NAD WISŁĄ

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwińsk nad Wisłą

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 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.) , Rada Gminy uchwała, co następuje :

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czerwińsk nad Wisłą na lata 2019-2022 zgodnie z załącznikiem nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej .

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć Gminy Czerwińsk nad Wisłą zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Czerwińsk nad Wisłą do :

- zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie finansowej Gminy Czerwińsk nad Wisłą przedsięwzięć
- zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy
- przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 3. Traci moc Uchwała Rady Gminy Czerwińsk nad Wisłą Nr 213/XXVII/2017 z dnia 28.12.2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwińsk nad Wisłą .

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czerwińsk nad Wisłą.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
Czerwińsk nad Wisłą

Dariusz Stanisław Szurmak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				15 155 010,10	4 393 496,00	4 507 165,75	2 186 106,69	0,00	11 086 768,44
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 155 010,10	4 393 496,00	4 507 165,75	2 186 106,69	0,00	11 086 768,44
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:				3 057 535,00	1 158 196,00	0,00	0,00	0,00	1 158 196,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 057 535,00	1 158 196,00	0,00	0,00	0,00	1 158 196,00
1.1.2.1	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Wychódzcu na gruntach będących własnością gminy wraz z siecią wodociągową - poprawa jakości życia	UG Czerwińsk nad Wisłą	2014	2019	3 057 535,00	1 158 196,00	0,00	0,00	0,00	1 158 196,00
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				12 097 475,10	3 235 300,00	4 507 165,75	2 186 106,69	0,00	9 928 572,44
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 097 475,10	3 235 300,00	4 507 165,75	2 186 106,69	0,00	9 928 572,44
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - socjalny i budynku gospodarczego w m. Zdziarka na gruntach będących własnością gminy - poprawa warunków mieszkaniowych - poprawa warunków mieszkaniowych	UG Czerwińsk nad Wisłą	2014	2019	1 830 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Goławinie - poprawa jakości nauczania	UG Czerwińsk nad Wisłą	2017	2021	3 300 000,00	9 000,00	1 053 893,31	2 186 106,69	0,00	3 249 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej Garwolewo-Osiek - etap III - poprawa jakości życia	UG Czerwińsk nad Wisłą	2017	2019	1 019 911,00	385 600,00	0,00	0,00	0,00	385 600,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 300222W w Janikowie - poprawa jakości życia	UG Czerwińsk nad Wisłą	2017	2020	731 905,00	5 000,00	709 300,00	0,00	0,00	714 300,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr300215W- odcinek Roguszyn - KucharySkotniki - poprawa jakości życia	UG Czerwińsk nad Wisłą	2017	2020	1 328 277,00	5 000,00	1 300 875,00	0,00	0,00	1 305 875,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w Goławinie (w kierunku Smoszewa oraz SP w Goławinie) - poprawa jakości życia	UG Czerwińsk nad Wisłą	2017	2019	1 041 981,00	419 900,00	0,00	0,00	0,00	419 900,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w Chociszewie (Borkowo) - poprawa jakości życia	UG Czerwińsk nad Wisłą	2017	2019	810 945,00	345 800,00	0,00	0,00	0,00	345 800,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi gminnej nr 300201W Raszewo Dworskie - poprawa jakości dróg	UG Czerwińsk nad Wisłą	2018	2020	1 474 856,10	5 000,00	1 443 097,44	0,00	0,00	1 448 097,44
1.3.2.16	Adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Czerwińsku nad Wisłą na potrzeby przedszkola - poprawa jakości nauczania	UG Czerwińsk nad Wisłą	2018	2019	524 600,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.17	Przebudowa sieci teleinformatycznej w budynku Urzędu Gminy - poprawa jakości usług	UG Czerwińsk nad Wisłą	2018	2019	35 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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 podatku od nieruchomości	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
2019	32 265 665,36	29 787 223,00	3 348 123,00	10 000,00	3 247 780,00	630 000,00	13 813 992,00	8 330 557,00	2 478 442,36	0,00	2 467 442,36
2020	31 516 750,39	31 506 530,39	3 472 000,00	10 370,00	3 513 600,00	650 000,00	14 254 600,00	8 630 000,00	10 220,00	0,00	0,00
2021	34 210 220,00	34 200 000,00	3 478 000,00	10 500,00	3 547 700,00	646 100,00	14 810 500,00	8 940 000,00	10 220,00	0,00	0,00
2022	34 552 500,00	34 542 000,00	3 496 000,00	10 800,00	3 583 177,00	646 100,00	14 810 500,00	9 252 000,00	10 500,00	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:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	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⁾		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
2019	32 972 175,00	28 113 330,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	4 858 845,00
2020	30 660 240,75	26 153 075,00	0,00	0,00	x	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	4 507 165,75
2021	33 140 539,00	29 250 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	3 890 539,00
2022	34 552 500,00	29 542 500,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	5 010 000,00

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 zaciągnięciem 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
2019	-706 509,64	1 776 190,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 190,64	706 509,64	0,00	0,00
2020	856 509,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 069 681,00	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

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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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						
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	1 069 681,00	1 069 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 190,64	0,00	1 673 893,00	1 673 893,00
2020	856 509,64	856 509,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 069 681,00	0,00	5 353 455,39	5 353 455,39
2021	1 069 681,00	1 069 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00	4 950 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 999 500,00	4 999 500,00

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
2019	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	5,19%	9,37%	9,50%	TAK	TAK
2020	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	16,99%	7,17%	7,30%	TAK	TAK
2021	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	14,47%	9,11%	9,24%	TAK	TAK
2022	0,02%	0,02%	0,00	0,02%	14,47%	12,22%	12,22%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
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	13 947 701,00	2 792 181,00	4 393 496,00	0,00	4 393 496,00	4 393 496,00	215 349,00	250 000,00	
2020	856 509,64	856 509,64	13 347 701,00	2 719 000,00	4 507 165,75	0,00	4 507 165,75	4 507 165,75	0,00	0,00	
2021	1 069 681,00	1 069 681,00	13 500 000,00	2 719 000,00	2 186 106,69	0,00	2 186 106,69	2 186 106,69	1 704 432,31	0,00	
2022	0,00	0,00	13 500 000,00	2 746 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 010 000,00	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:				finansowane środkami określonymi 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 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	
2019	0,00	0,00	0,00	1 929 753,00	1 929 753,00	1 929 753,00	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	

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
2019	1 158 196,00	334 533,00	334 533,00	823 663,00	823 663,00	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

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
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 długi 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
2019	1 069 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	856 509,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 069 681,00	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

* 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

UZASADNIENIE

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 -232 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o Finansach Publicznych. Obejmuje ona lata 2019 – 2022.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej oparto się na założeniach historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków. Punktem odniesienia były wartości faktycznie wykonane w latach 2016 – 2017 oraz przewidywane wykonanie w roku 2018.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę opracowano na podstawie sytuacji finansowej Gminy oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

I. PROGNOZA DOCHODÓW

Przy opracowywaniu prognozy dochodów na 2019 rok przyjęto podane przez Ministerstwo Finansów planowane kwoty subwencji, kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów uzyskanych z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo kwoty dochodów z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajem lokali oraz wpływów z różnych dochodów, a także stawek podatkowych obowiązujących w 2018 r.

1. Dochody bieżące

Na rok 2019 przyjęto dochody na poziomie roku 2018. Planowane subwencje na 2019 są wyższe (subwencja oświatowa jest wyższa o **2 493,00zł**, subwencja wyrównawcza jest wyższa o **608 454,00zł**, subwencja równoważąca jest wyższa o kwotę **66 393,00zł**) w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2018. Wyższy jest także plan z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę **423 398,00zł**.

W latach 2020 – 2022 przyjęto znaczący wzrost dochodów bieżących.

Wzrost w roku 2020 , 2021 i 2022 spowodowany jest tym, że w roku 2020 kończy się okres trwałości projektu pn. "Kompleksowe uzbrojenie terenu w m. Nowe Przybojewo w celu stworzenia strefy aktywności gospodarczej" (targowisko) i w związku z tym , będzie istniała możliwość wprowadzenia dodatkowej opłaty za korzystanie z mienia gminy, czyli targowiska. Obecnie pobierana jest tylko opłata targowa. Po wprowadzeniu dodatkowej opłaty planowany jest znaczny wzrost dochodów.

Ponadto w połowie 2019 roku planowane jest otwarcie stacji uzdatniania wody w Wychódzcu wraz z siecią wodociągową, w związku z tym, należy się spodziewać znacznie większych wpływów z tytułu opłaty za wodę niż to ma miejsce w 2018 roku.

Planowane na 2019rok dotacje celowe z budżetu państwa zarówno ta na zadania zlecone jak i

własne są niższe w porównaniu do roku 2018 . Wzorem lat ubiegłych należy się spodziewać, że w trakcie realizacji budżetu kwoty dotacji ulegną zwiększeniu. W prognozie na lata 2019 – 2022

przyjęto wzrost dotacji o 3,5 - 3,7 %.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - zostały zaplanowane na rok 2019 na podstawie zawartych umów z Samorządem Województwa Mazowieckiego w kwocie 1 929 753,25zł

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2019 – 2022 zaplanowane zostały:

- ✓ dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, jest to kwota 11 000,00 zł
- ✓ dotacje celowe w kwotach i latach wykazanych powyżej
- ✓ oraz dofinansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 537 689,36 zł na mieszkania socjalne

Aktualnie Gmina nie posiada w swoich zasobach „większego” majątku do zbycia, stąd nie są planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku. Natomiast kwota planowana w wysokości 11 000,00 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności na lata 2019-2022 jest realna, bowiem należność z tego tytułu jest rozłożona na raty i stąd możliwość zaplanowania właściwej kwoty.

II. PROGNOZA WYDATKÓW

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę opartą na założeniu polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2019 – 2022 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących, w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej.

Na 2019 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 32 972 175,00zł, w tym na bieżące – 28 113 330,00zł i majątkowe – 4 858 845,00zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2018 roku. Na wydatki te założono wzrost wynagrodzeń dla pracowników ZGKiM, Urzędu Gminy o 5%. Planowane wyższe wynagrodzenia w stosunku do roku 2018 wynikają z zaplanowanych nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i podwyższenie stopnia awansu zawodowego nauczycieli, reformy oświaty i wzrostu wynagrodzenia nauczycieli o 5%. Na lata następne nie planuje się podwyżek

wynagrodzeń, uwzględnia się natomiast wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz reformę oświaty i związane z tym zmniejszone wydatki na gimnazja.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy przewiduje się wzrost o ok. 4,07% w 2019 roku, spowodowane to jest planowaną do wypłaty odprawą emerytalną (2 osoby) i nagród jubileuszowych (3 osoby). Zakup towarów i usług na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 rok, oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe. Świadczenia pracownicze zabezpieczone są w każdym roku objętym prognozą w ramach wydatków bieżących.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w roku 2019 w kwocie 15 000,00zł, w 2020–9 000,00 i w 2021–15 000,00zł, jest to ostatni rok, na który planuje się spłatę kredytu długoterminowego.

1. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz zadania realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2019 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 4 858 845,00zł, w tym dotację na pomoc finansową na zadania inwestycyjne – 250 000,00zł. W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, (środki własne), z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. Wzrost wydatków majątkowych będzie możliwy w przypadku pozyskania dochodów z zewnątrz (dotacje, inne środki bezzwrotne).

III. Prognoza przychodów i rozchodów budżetu

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Teść	J.m.	2019	2020	2021	2022
1.	Dochody	zł	32 265 665,36	31 516 750,39	34 210 220,00	34 552 500,00
2.	Wydatki	zł	32 972 175,00	30 660 240,75	33 140 539,00	34 552 500,00
3.	Wynik budżetu	zł	-706 509,64	856 509,64	1069 681,00	0
4.	Przychody	zł	1 776 190,64	0	0	0
	Kredyty i pożyczki	zł	1 776 190,64	0	0	0
	Obligacje	zł	0	0	0	0
	Wolne środki	zł	0	0	0	0
	Nadwyżka	zł	0	0	0	0

	budżetowa z lat ubiegłych					
5.	Rozchody	zł	1 069 681,00	856 509,64	1 069 681,00	0
	Kredyty, pożyczki	zł	1 061 681,00	856 509,64	1 069 681,00	0
	Wykup obligacji	zł	0	0	0	0

Z powyższego wynika, że w 2019 roku występuje deficyt budżetowy, który planuje się pokryć kredytem długoterminowym. W latach 2020-2021 planuje się nadwyżkę budżetu z przeznaczeniem na rozchody budżetu.

IV. Prognoza długu

Planowana kwota długu :

- na koniec 2018 roku – 1 219 681,00zł
- na koniec 2019 roku - 1 926 190,64zł
- na koniec 2020 roku - 1 069 681,00 zł
- na koniec 2021 roku – 0,00zł
- na koniec 2022 roku - 0,00zł

Wartość relacji obowiązująca od 2019 roku, zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów
2019	%	9,37	3,36
2020	%	7,17	2,75
2021	%	9,11	3,17
2022	%	12,22	0,02

V. Przedsięwzięcia majątkowe

Na lata 2019 – 2022 planuje się następujące przedsięwzięcia majątkowe:

Dz 010 Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi

W ramach rozdziału planuje się kwotę **1 158 196,00zł** z przeznaczeniem na:

- Budowę Stacji Uzdatniania Wody w Wychódzcu na gruntach będących własnością gminy wraz z siecią wodociągową – **1 158 196,00zł**

Dz 600 Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

W ramach rozdziału zaplanowano wydatki na łączną kwotę **1 166 300,00zł** z przeznaczeniem na następujące zadania inwestycyjne:

- Przebudowa drogi gminnej Garwolewo – Osiek etap III – **385 600,00zł**;
- Przebudowa drogi gminnej nr 300222W w Janikowie – **5 000,00zł**;
- Przebudowa drogi gminnej w Chociszewie (Borkowo) - **345 800,00zł**;
- Przebudowa drogi gminnej w Goławinie (w kierunku Smoszewa oraz Szkoły Podstawowej) – **419 900,00zł**;
- Przebudowa drogi gminnej nr 300215W odcinek Roguszyn – Kuchary Skotniki – **5 000,00zł**
- Rozbudowa drogi gminnej nr 300201W Raszewo Dworskie – **5 000,00zł**

Dz 700 Rozdział 70095 Pozostała działalność

W tym rozdziale planuje się kwotę **1 550 000,00zł** z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego – socjalny i budynku gospodarczego w m. Zdziarka na gruntach będących własnością gminy”.

Dz 750 Rozdział 75023 Urzędy Gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W tym rozdziale planuje się kwotę **10 000,00zł** z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa sieci teleinformatycznej w budynku Urzędu Gminy”

Dz 801 Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Wydatki zaplanowane w tym rozdziale to kwota **509 000,00zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań inwestycyjnych

- Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem przy Szkole Podstawowej w Goławinie – 9 000,00zł
- Adaptacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Czerwińsku nad Wisłą na potrzeby przedszkola – 500 000,00zł

Ogółem w 2019 r. na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF planuje się przeznaczyć kwotę 4 393 496,00zł, w tym 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 roku o finansach publicznych – 1 158 196,00zł.

W latach 2019 – 2022 w okresie realizacji w.w przedsięwzięć określono limity zobowiązań dla tych zadań z udziałem środków własnych i środków które Gmina pozyskała i podpisała umowę z Samorządem Województwa Mazowieckiego na następujące zadanie:

- Budowę Stacji Uzdatniania Wody w Wychódźcu na gruntach będących własnością gminy wraz z siecią wodociągową – 1 158 196,00zł

Natomiast w pozostałych przedsięwzięciach planowanych do realizacji uwzględniono tylko środki własne, nie uwzględniono środków o które Gmina będzie się ubiegała.

Po uzgodnieniu z Komisjami Rady Gminy doprowadzi się do zgodności danych ujętych w wpf na lata 2018-2021 z danymi ujętymi w projekcie wpf na lata 2019-2022 na najbliższej sesji Rady Gminy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwińsk nad Wisłą została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Przewodniczący Rady Gminy Czerwińsk nad Wisłą

Dariusz Stanisław Szurmak