

**Uchwała Nr IV/19/2018
Rady Gminy Wierzbno
z dnia 28 grudnia 2018r.**

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) **Rada Gminy Wierzbno** uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzbno na lata 2019 - 2022, zgodnie z załącznikiem nr 1 tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę do 400.000,00 zł.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXXV/182/2018 Rady Gminy Wierzbno z dnia 30 stycznia 2018r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2018 - 2021.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr IV/19/2018
z dnia 2018-12-28

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
						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	10 746 701,00	10 746 701,00	1 614 269,00	6 500,00	2 238 839,00	759 335,00	3 916 412,00	2 935 092,00	0,00	0,00	0,00
2020	10 898 395,00	10 898 395,00	1 448 351,00	6 630,00	2 260 932,00	740 000,00	3 994 740,00	3 017 595,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 193 663,00	11 193 663,00	1 463 318,00	6 762,00	2 260 150,00	750 000,00	4 074 635,00	3 020 947,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 338 690,00	11 338 690,00	1 492 584,00	6 897,00	2 472 473,00	761 049,00	4 156 127,00	3 139 506,00	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:					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	
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	11 395 701,00	10 553 336,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	842 365,00
2020	10 671 695,00	9 695 183,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	976 512,00
2021	11 000 113,00	10 004 070,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	996 043,00
2022	11 222 440,00	10 206 477,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	1 015 963,00

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	-649 000,00	761 500,00	0,00	0,00	337 500,00	337 500,00	424 000,00	311 500,00	0,00	0,00
2020	226 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	193 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	116 250,00	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	112 500,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536 500,00	0,00	193 365,00	530 865,00
2020	226 700,00	226 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 800,00	0,00	1 203 212,00	1 203 212,00
2021	193 550,00	193 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 250,00	0,00	1 189 593,00	1 189 593,00
2022	116 250,00	116 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 213,00	1 132 213,00

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	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	1,80%	5,16%	5,90%	TAK	TAK
2020	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	11,04%	4,12%	4,86%	TAK	TAK
2021	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	10,63%	5,54%	6,28%	TAK	TAK
2022	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	9,99%	7,82%	7,82%	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	5 060 040,00	1 820 800,00	59 561,00	28 361,00	31 200,00	30 000,00	811 165,00	1 200,00	
2020	226 700,00	226 700,00	5 048 019,00	1 745 078,00	754 608,00	0,00	754 608,00	754 608,00	221 904,00	0,00	
2021	193 550,00	193 550,00	5 098 499,00	1 762 528,00	754 606,00	0,00	754 606,00	754 606,00	241 437,00	0,00	
2022	116 250,00	116 250,00	5 149 484,00	1 780 154,00	754 606,00	0,00	754 606,00	754 606,00	261 357,00	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	5 026,00	5 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 361,00	5 026,00	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	1 200,00	0,00	0,00	24 535,00	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

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	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
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

* 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IV/19/2018
z dnia 2018-12-28

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)				2 517 011,00	59 561,00	754 608,00	754 606,00	754 606,00	2 323 381,00
1.a	- wydatki bieżące				116 679,00	28 361,00	0,00	0,00	0,00	28 361,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 400 332,00	31 200,00	754 608,00	754 606,00	754 606,00	2 295 020,00
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:				142 011,00	29 561,00	0,00	0,00	0,00	29 561,00
1.1.1	- wydatki bieżące				116 679,00	28 361,00	0,00	0,00	0,00	28 361,00
1.1.1.1	Projekt Programu ERASMUS+ - Akcja 2: Partnerstwa strategiczne-współpraca szkół	Zespół Szkół w Krypach	2017	2019	116 679,00	28 361,00	0,00	0,00	0,00	28 361,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 332,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.1.2.2	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e- administracji i geoinformacji - Celem Projektu jest ułatwienie warunków działania przedsiębiorcom, poprawa jakości życia obywateli poprzez rozwinięcie możliwości załatwiania spraw drogą elektroniczną oraz wspomaganie usprawniania funkcjonowania administracji samorządowej	Urząd Gminy	2016	2019	25 332,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
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				2 375 000,00	30 000,00	754 608,00	754 606,00	754 606,00	2 293 820,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 375 000,00	30 000,00	754 608,00	754 606,00	754 606,00	2 293 820,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wierzбно - Celem zadania jest zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy	2017	2022	2 375 000,00	30 000,00	754 608,00	754 606,00	754 606,00	2 293 820,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2019 - 2022

W zakresie Załącznika Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno - część tabelaryczna

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno, zwana dalej WPF, została opracowana na okres 4 lat, zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku z prognozą kwoty długu do 2022 r., stanowiącą część WPF, tj. na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

WPF przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy Wierzbno w latach przyszłych, na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy Wierzbno oraz prognozy długu.

Zgodnie z art. 226 wymienionej wyżej ustawy, WPF określa dla każdego roku budżetowego:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu,
2. dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe,
3. wynik budżetu,
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
5. przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
6. kwotę długu gminy oraz sposób sfinansowania jego spłaty,
7. relacje, o których mowa w ww. ustawie, w art. 242 - 244, w tym informacje o stopniu nie zachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a, ust. 4 i ust. 8 oraz art. 240b,
8. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

WPF na lata 2019 - 2022 sporządzono w oparciu o:

1. wytyczne Ministerstwa Finansów, dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych,
2. dane historyczne wynikające z realizacji dochodów i wydatków Gminy Wierzbno,
3. umowy zawarte z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, z tytułu zaciągniętych przez Gminę Wierzbno pożyczek w latach ubiegłych.

Podstawą opracowania WPF Gminy Wierzbno na 2019 rok i na lata kolejne, były informacje zawarte w sprawozdaniach z wykonania planu dochodów budżetowych i planu wydatków budżetowych za minione lata oraz przewidywane wykonanie za 2018 rok.

Dochody na 2019 rok z tytułu dotacji, części oświatowej subwencji ogólnej, części wyrównawczej subwencji ogólnej, udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych, zaplanowano w oparciu o dane Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie oraz dane Ministra Finansów.

Wartości przyjęte w WPF na 2019 rok, zgodne są z wartościami przyjętymi do budżetu Gminy Wierzbno na 2019 rok.

Zasadą przy opracowaniu WPF była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy Wierzbno, wykonujących zadania gminy.

Z przedłożonej WPF wynika, iż w 2019 roku wystąpił deficyt budżetowy. Plan po stronie dochodów określono na kwotę 10 746 701,00 zł, a plan po stronie wydatków ustalono na kwotę 11 395 701,00zł, stąd deficyt stanowi kwotę 649 000,00zł.

Występujący deficyt zaplanowano sfinansować następująco:

- z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 337 500,00zł,
- z kredytu bankowego w wysokości 311 500,00zł.

W latach 2019 - 2022 zaplanowano wzrost dochodów i wydatków budżetowych, uwzględniając prognozę nowej infrastruktury w Gminie Wierzbno i wzrost wpływów środków zewnętrznych.

W latach 2020 - 2022 planowane dochody budżetowe równoważą planowane wydatki budżetowe oraz rozchody budżetu na spłatę zobowiązań, z tytułu zaciągniętych pożyczek

i kredytu, przewidywanego do zaciągnięcia w 2019 r., którego spłatę zaplanowano w ciągu 3 lat, tj. w latach 2020 - 2022.

WPF w 2019 roku i w kolejnych latach spełniono wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ww. ustawy, obliczony w oparciu o plan za 3 kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy oraz w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Informacje dotyczące zadłużenia Gminy Wierzbno:

Gmina Wierzbno na dzień 31 grudnia 2018 roku posiada zobowiązania wynikające z pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie realizacji zadania pod nazwą "Budowa SUW w Czerwonce i wodociągu grupowego we wschodniej części Gminy Wierzbno, w wysokości 1.000.000,00 zł - termin spłaty pożyczki upływa w 2020 roku, do spłaty pozostała kwota 225 000,00 zł.

Załącznik Nr 2 Przedsięwzięcia:

Wykaz przedsięwzięć do WPF, stanowi odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia (zadania), zawierający nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie przedsięwzięcia, okres realizacji przedsięwzięcia, łączną kwotę nakładów finansowych oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą.

Wydatki bieżące objęte wykazem przedsięwzięć do WPF, stanowią na 2019 rok kwotę 28 361,00zł, wynikają z umowy finansowej dla Projektu Programu ERASMUS+, zawartej z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji - Narodową Agencją Programu ERASMUS+ a Gminą Wierzbno (Szkoła Podstawowa w Krypach).

Wydatki majątkowe na 2019 rok zaplanowano na łączną kwotę 842 365,00 zł, z tego:

1. **na zadania wieloletnie**, ujęte w wykazie przedsięwzięć, kwota limitu w wysokości 31 200,00 zł, dotyczy przedsięwzięć wyszczególnionych w wierszach 1.1.2.2 – zadanie o nazwie Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e- administracji i geoinformacji w wysokości 1 200,00zł oraz w wierszu 1.3.2.1. – zadanie o nazwie Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy

Wierzbno – w wysokości 30 000,00zł.

2. na roczne zadania inwestycyjne przypada kwota 811 165,00 zł, w tym:

- Modernizacja drogi gminnej Janówek – Jaworek na kwotę 596 165,00zł,
- Modernizacja ogrzewania w budynku Urzędu Gminy – wymiana kotła c.o. węglowego na gazowy/ olejowy na kwotę 80 000,00zł,
- Zakup samochodu dla OSP Wierzbno na kwotę 120 000,00zł,
- Siłownie plenerowe w miejscowościach Krypy i Wierzbno na kwotę 15 000,00zł.