

**Uchwała Nr VI/35 /2019
Rady Gminy w Waśniowie
z dnia 25 lutego 2019r.**

w sprawie: wprowadzenia zmian w uchwale Nr IV/23/2018 Rady Gminy w Waśniowie z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Waśniów na lata 2019 - 2023.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018r., poz. 994 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 231 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017r. poz. 2077z późn. zm.) **Rada Gminy w WAŚNIOWIE uchwala, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr IV/23/2018 Rady Gminy w Waśniowie z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Waśniów na lata 2019 - 2023 zmienia się treść załącznika Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Waśniów na lata 2019-2023", który otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wprowadzonych zmian zawiera załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się WÓJTOWI GMINY WAŚNIÓW.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Waśniów**

Mirosław Chamera



Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

GMINY WAŚNIOŃW na lata 2019-2023

Deficyt budżetu Gminy Waśniów w wysokości 564.137,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającym z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VII/35 /2019 Rady Gminy w Waśniowie z dnia 25 lutego 2019 roku

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	w tym:							z tego:			
				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	
								1.1.3.1	1.1.3.1				z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
2019		32 838 781,00	28 570 503,00	2 637 414,00	1 000,00	2 643 218,00	530 000,00	12 970 571,00	9 117 271,00	4 288 278,00	20 000,00	4 248 278,00		
2020		27 470 000,00	27 200 000,00	2 500 000,00	1 000,00	2 400 000,00	500 000,00	12 400 000,00	9 500 000,00	270 000,00	20 000,00	250 000,00		
2021		27 420 000,00	27 200 000,00	2 500 000,00	1 000,00	2 420 000,00	500 000,00	12 400 000,00	9 530 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00		
2022		28 150 000,00	27 400 000,00	2 500 000,00	1 000,00	2 430 000,00	520 000,00	12 450 000,00	9 550 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00		
2023		28 261 433,00	27 500 000,00	2 500 000,00	1 000,00	2 450 000,00	535 000,00	12 500 000,00	9 580 000,00	761 433,00	0,00	761 433,00		

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. 895 z późn. zm.) zwanego 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, wynilający 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.

Lp	2	21	21.1	21.1.1	21.2	21.3	21.3.1	w tym:		22
								w tym:		
								z tytułu poręczeń i gwarancji x	Wydanki bieżące x	
2019	33 402 918,00	25 769 877,00	0,00	0,00	X	81 900,00	81 900,00	0,00	0,00	7 633 041,00
2020	26 570 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00
2021	26 520 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	X	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00
2022	27 250 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	X	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	1 560 000,00
2023	27 361 433,00	25 800 000,00	0,00	0,00	X	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	1 561 433,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	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 zadaniem z tytułu 5) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
2019	-564 137,00	1 464 137,00	0,00	0,00	1 464 137,00	564 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Z tego:

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

Lp	5	5.1	z tego:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			w tym:							8.1	8.2
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy ⁶⁾	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy ⁷⁾	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁸⁾			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
			art. 243 ustawy ⁶⁾	określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ⁷⁾	określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ⁸⁾	określone w art. 243 ustawy ⁸⁾					
2019	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 626,00	4 264 763,00	
2020	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
2021	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1458 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. 38 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

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków 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 związków samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku 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 związków 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 (wskaźnik określony 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 wykorzystanie 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 związków 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykorzystanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
2019	2,99%	0,00	2,99%	8,59%	5,97%	8,26%	TAK	TAK	
2020	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	6,26%	8,34%	TAK	TAK	
2021	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	6,30%	8,59%	TAK	TAK	
2022	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	7,02%	7,02%	TAK	TAK	
2023	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	6,17%	6,17%	TAK	TAK	
2019	8,1	8,2	8,3	8,4	8,5	8,6	8,6.1	8,7	8,7.1

8) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 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 8.6.1.

Lp	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5
	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	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
2019	0,00	0,00	8 242 498,00	2 750 858,00	6 689 915,46	881 517,46	5 808 398,00	5 808 398,00	1 236 854,00	582 789,00
2020	900 000,00	900 000,00	7 750 000,00	2 700 000,00	555 392,00	185 262,00	370 130,00	370 130,00	699 870,00	0,00
2021	900 000,00	900 000,00	7 760 000,00	2 720 000,00	384 961,00	47 180,00	337 781,00	337 781,00	682 219,00	0,00
2022	900 000,00	900 000,00	7 800 000,00	2 740 000,00	958 503,00	32 000,00	926 503,00	926 503,00	623 497,00	0,00
2023	900 000,00	900 000,00	7 830 000,00	2 745 009,00	958 503,00	32 000,00	926 503,00	926 503,00	634 930,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inna niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	W tym:			W tym:			W tym:			W tym:			
	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	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na realizację programów, projektów lub zadań wyliczone 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			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			
	wynikające z realizacji programu, projektu lub zadania 14)			wynikające z realizacji umów na program, projektu lub zadania 14)			wynikające z realizacji umów 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			
2019	0,00	0,00	0,00	4 198 278,00	3 753 308,00	639 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	170 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	711 433,00	651 856,00	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 wyliczenie kwoty wynikającej z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Lp	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone 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		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania 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)		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		Wyszczególnienie	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	w tym:	w tym:	w tym:
2019	6 061 187,00	3 593 281,00	1 034 630,00	2 467 906,00	555 329,00	555 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	370 130,00	150 000,00	0,00	220 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	337 781,00	120 000,00	0,00	217 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	926 503,00	700 000,00	0,00	226 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	926 503,00	651 856,00	0,00	274 647,00	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 zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałego w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umowy na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% 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 przekształconych samodzielnich zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 186 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wydatki na spłatę zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznych zakładów opieki zdrowotnej, przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej, przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej, przekazanych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej
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
2020	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
2022	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

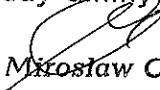
**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VI/35 /2019
Rady Gminy w Waśniowie
z dnia 25 lutego 2019r.**

**OBJAŚNIENIA DO WPROWADZONYCH ZMIAN
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY WAŚNIÓW NA LATA 2019 - 2023.**

Wprowadzone zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Waśniów na lata 2019-2023 dotyczą:

1. Zwiększenia planowanych dochodów o kwotę 160.027,00 zł tytułem otrzymania środków z RPO WŚ na zadanie zakończone w 2018r. pn. „Głęboka termomodernizacja.....” (płatność końcowa).
2. Zmniejszeniu planowanych dochodów o kwotę 172.762,00 zł w związku z otrzymaniem ostatecznych planowanych kwot subwencji dla Gminy Waśniów na 2019r. – uległa zmniejszeniu subwencja oświatowa. Planowana po zmianach na 2019r. subwencja oświatowa stanowi kwotę 6.189.016,00 zł.
3. Po wprowadzonych zmianach budżet jest budżetem deficytowym w wysokości 564.137,00 zł , który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającym z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

**PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Waśniów**


Mirosław Chamera

