

Uchwała Nr VII/36/2019
Rady Gminy Lutocin
z dnia 29 kwietnia 2019 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Lutocin

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 poz. 2077 t.j. z późn.zm), uchwala się , co następuje:

§1.

1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lutocin na lata 2019-2022, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§2.

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lutocin na lata 2019 – 2022 po zmianach otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Wykaz przedsięwzięć do WPF – zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości objętych WPF

§3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr Wojciech Jakub Góralski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VII/36/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 roku
WPF na lata 2019 - 2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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:			Dochody majątkowe ^x	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	18 956 876,68	18 956 876,68	1 491 159,00	1 600,00	1 628 976,00	470 000,00	8 950 414,00	6 756 989,68	0,00	0,00	0,00
2020	15 100 000,00	15 100 000,00	1 060 000,00	2 600,00	1 377 400,00	455 000,00	9 850 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 550 000,00	15 550 000,00	1 090 000,00	2 700,00	1 418 700,00	469 000,00	10 145 000,00	2 893 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 000 000,00	16 000 000,00	1 120 000,00	2 800,00	1 461 200,00	483 000,00	10 450 000,00	2 966 000,00	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 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

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:							
			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	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 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	19 706 876,68	18 827 862,45	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	879 014,23
2020	14 940 000,00	13 840 000,00	0,00	0,00	x	47 500,00	47 500,00	0,00	0,00	1 100 000,00
2021	15 380 000,00	14 180 000,00	0,00	0,00	x	32 300,00	32 300,00	0,00	0,00	1 200 000,00
2022	15 830 000,00	14 530 000,00	0,00	0,00	x	16 150,00	16 150,00	0,00	0,00	1 300 000,00

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 zaciąganiem 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	-750 000,00	910 000,00	0,00	0,00	910 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	170 000,00	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:						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:				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	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8), o wydatki
			łącna 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^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	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	129 014,23	1 039 014,23	
2020	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	
2021	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	
2022	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	

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. 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	0,95%	0,95%	0,00	0,95%	0,68%	4,15%	6,31%	TAK	TAK
2020	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	8,34%	2,22%	4,37%	TAK	TAK
2021	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	8,81%	3,46%	5,61%	TAK	TAK
2022	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	9,19%	5,94%	5,94%	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)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	9 166 298,77	1 885 488,03	385 431,00	352 531,00	32 900,00	32 900,00	823 088,00	23 026,23
2020	160 000,00	160 000,00	8 350 000,00	5 630 000,00	347 254,00	347 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	170 000,00	170 000,00	8 460 000,00	5 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	170 000,00	170 000,00	8 570 000,00	6 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			w tym:			w tym:			
			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	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

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	23 026,23	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

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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę 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
		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 długu 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	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	170 000,00	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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Wojciech Jakub Góralski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VII/36/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 roku
WPF na lata 2019 - 2022

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)									
1.a	- wydatki bieżące				1 007 339,00	385 431,00	347 254,00	0,00	0,00	732 685,00
1.b	- wydatki majątkowe				960 339,00	352 531,00	347 254,00	0,00	0,00	699 785,00
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:				47 000,00	32 900,00	0,00	0,00	0,00	32 900,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 007 339,00	385 431,00	347 254,00	0,00	0,00	732 685,00
1.3.1.1	"INTERNET W KAŻDYM ZAKĄTKU LGD. OPŁATA Z TYTUŁU ZAKUPU USŁUG TELEKOMUNIKACYJNYCH - ABONAMENT INTERNETOWY" -				960 339,00	352 531,00	347 254,00	0,00	0,00	699 785,00
1.3.1.2	GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI W GMINIE LUTOCIN 2018-2020 - gospodarka odpadami komunalnymi				68 599,00	31 661,00	26 384,00	0,00	0,00	58 045,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				891 740,00	320 870,00	320 870,00	0,00	0,00	641 740,00
1.3.2.1	ROZBUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY W LUTOCINIE - poprawa stanu technicznego Stacji Uzdatniania Wody oraz poprawa jakości wody				47 000,00	32 900,00	0,00	0,00	0,00	32 900,00
					47 000,00	32 900,00	0,00	0,00	0,00	32 900,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Wojciech Jakub Góralski

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2019 – 2022 Gminy Lutocin**

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób jego sfinansowania;
- objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Lutocin została opracowana na lata 2019 – 2022. Prognoza długu Gminy Lutocin, która jest elementem WPF opracowana została do roku 2022 tj. do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Planowane dochody:

- a) Dochody na lata 2019 – 2022 zaplanowano w oparciu o analizę wykonanych dochodów za 2016–2017 i przewidywanego wykonania za rok 2018.
- b) Plan dochodów podatkowych uwzględnia poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
- c) Dotacje na inwestycje nie są planowane na dzień sporządzenia prognozy.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,3% - jako wskaźnik bazowy przyjęto rok 2018.

Planowane na rok 2019 dochody w kwocie 18 160 870,00 zł uległy zwiększeniu od początku roku o 796 006,68 zł i wynoszą 18 956 876,68 zł z tego :

1. **Dochody bieżące – planowane na 2019 w kwocie 18 000 870,00 zł** uległy zwiększeniu o kwotę 796 006,68 zł i wynoszą 18 956 876,68 zł,

Dział 751 – Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony praw oraz sądownictwa – zwiększenie 300,00 zł

Zgodnie z otrzymanym pismem z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie z dn.03 stycznia 2019 roku o Nr DCI-3112-2/19 dokonuje się zwiększenia planu dotacji na zadania zlecone związane z kosztami przekazania depozytów z wyborów samorządowych w 2018 roku do Archiwum Państwowego.

Dział - 852 – Pomoc społeczna - zwiększenie 1 116,00 zł

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 5 luty 2019 Nr FIN-I.3111.17.1.2019 dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 116,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji .

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 18 luty 2019 Nr FIN-I.3111.24.4.2019 informującego o ostatecznych planach finansowych na rok 2019 dokonuje się zwiększenia planu dochodów na wypłatę zasiłków stałych o kwotę 1 000,00 zł.

Dział - 855 – Rodzina - zwiększenie 215 197,00 zł

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 18 luty 2019 Nr FIN-I.3111.24.4.2019 informującego o ostatecznych planach finansowych na rok 2019 dokonuje się zwiększenia planu dochodów świadczeń wychowawczych o kwotę 124 000,00 zł oraz świadczeń rodzinnych o kwotę 91 000,00 zł.

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 7 luty 2019 Nr FIN-I.3111.20.1.2019 dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 197,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przeznaczeniem na przyznawanie Kart Dużej Rodziny.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - zmniejsza się o kwotę 100 000,00 zł

Dokonuje się przeniesienia planu w kwocie 100 000,00 zł między jednostkami .

Dział 758 – Różne rozliczenia – zwiększa się o kwotę 27 413,00 zł

Zwiększa się plan subwencji oświatowej dostosowując plan do ostatecznych kwot ogłoszonych przez Ministerstwo Finansów w/g załącznika Nr ST3.4750.1.2019

Dział 801 –Oświata i wychowanie– zmniejsza się o kwotę 73 382,00 zł zwiększa się 80 602,00 zł

Wprowadza się zmiany w planie w paragrafach dotyczących partycypacji w kosztach Prezesa ZNP zgodnie z podpisanymi porozumieniami na rok 2019 z jednostkami samorządu terytorialnego oraz dokonuje się przeniesienia planów między jednostkami.

.....na 27marca 2019 roku

Dział 010- Rolnictwo i łowiectwo- zwiększenie o 519 703,68 zł.

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 26 kwietnia 2018 Nr WF-I.3111.1.19.2019 dokonuje się zwiększenia planu dotacji z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych w tym zakresie przez gminę za pierwszy okres płatniczy 2019 roku .

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
– zwiększa się o kwotę 8 091,00 zł

Zgodnie z otrzymanym pismem z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie z dn.02 kwietnia 2019 roku o Nr DCI-3112-17/19 dokonuje się zwiększenia planu dotacji w kwocie 8 091,00 zł na zadania zlecone związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na 26 maja 2019 roku.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - zmniejsza się o kwotę 15 040,00 zł zwiększa się o kwotę 15 040,00 zł

Dokonuje się przeniesienia planu w kwocie 15 040,00 zł między jednostkami .

Dział 758 – Różne rozliczenia – zmniejsza się o kwotę 2 677,00 zł

Zmniejsza się plan wyrównawczej subwencji ogólnej na 2019 r. dla Gminy Lutocin o kwotę 2 677,00 zł, tj. do wysokości 4 791 349,00 zł dostosowując plan do skorygowanych kwot subwencji ogólnej zawartych w załączniku Nr 1 do decyzji Ministra Finansów w/g załącznika Nr ST3.4755.29.2019

Dział 852 – Pomoc społeczna – zwiększa się o kwotę 116,00 zł

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 10 kwietnia 2019 Nr WF-I.3111.17.22.2019 dokonuje się zwiększenia planu dotacji o kwotę 116 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminę w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - zwiększa się o kwotę 19 387,00 zł

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 01 kwietnia 2019 Nr WF-I.3111.19.4.2019 dokonuje się zwiększenia planu dotacji o kwotę 19 387,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.

Dział 855 - Rodzina – zwiększa się o kwotę 140,00 zł

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 03 kwietnia 2019 Nr WF-I.3111.20.5.2019 dokonuje się zwiększenia planu dotacji o kwotę 140,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanej z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny .

////////////////////////////////////na 29 kwietnia 2019 roku.

2. Dochody majątkowe – planowane na 2019 w kwocie 0,00 zł nie uległy zmianie.

Planowane wydatki:

1. Plan wydatków na lata 2019 – 2022 w rozbiciu na :
 - a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
 - b) wydatki, które zapewniają ciągłość funkcjonowania jednostki,
 - c) wydatki na obsługę długu – kwoty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek,

W wydatkach bieżących w roku 2019 zaplanowano wzrost wskaźnika inflacji o 2,3 % w stosunku do roku 2018. Następnie wzrost od roku 2019 – 2022 o 3%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. W 2019 r. nie planuje się zaciągać kredytów.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Planowane wydatki na 2019 rok w kwocie 18 000 870,00 zł uległy zwiększeniu o kwotę 1 706 006,68 zł i wynoszą 19 706 876,68 zł z tego :

1. Wydatki bieżące planowane na 2019 w kwocie 17 618 684,00 zł uległy zwiększeniu o kwotę 689 474,77 zł i wynoszą 18 308 158,77 zł

Po stronie wydatków wprowadzono w/w dotacje zgodnie z przeznaczeniem .

Jednocześnie dokonano zmian w wydatkach na wniosek dyrektorów jednostek jako posunięcia, które nie mają wpływu na wynik budżetu szkół.

2. Wydatki majątkowe planowane na 2019 w kwocie 382 186,00 zł uległy zwiększeniu o kwotę 496 828,23 zł i wynoszą 879 014,23 zł.

- Zwiększa się środki na zadanie majątkowe pn. „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Lutocinie przy ulicy Żeromskiego 29 i 31” o kwotę 10 000,00 zł .

- zwiększenia planu zadania majątkowego o kwotę 100 000,00 zł pn. „ Przebudowa dróg gminnych w Gminie Lutocin” w celu zabezpieczenia środków na inwestycje drogowe w 2019 roku.

-Zwiększa się plan o kwotę 20 445,00 zł na wydatki majątkowe na nowe zadanie realizowane przez sołectwo Seroki pn.„ Modernizacja ,wyposażenie i zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej”.

- Zmniejsza się plan w pozostałej działalności w związku z likwidacją zadania pn., „Budowa i wyposażenie placu zabaw w miejscowości Seroki” w kwocie 20 445,00 zł.

- Dostosowuje się plan zwiększając środki o kwotę 21 828,23 zł do podpisanej umowy z Województwem Mazowieckim dnia 02 stycznia 2019 roku o udzielenie dotacji w roku 2018 Nr 56/CG/CG-IV/D/19/ASI dla zadania : Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (Projekt ASI).

////////////////////////////////////, na 27 marca 2019 roku.

- zwiększenie - plan 88 462,12 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Lutocin – Boguszewiec” (nowe zadanie)

- zmniejsza się plan 8 462,12 zł na zadanie „ Przebudowa dróg gminnych w Gminie Lutocin”

- zwiększenie -10 000,00 zł na zadanie „Modernizacja budynku strażnicy OSP Chromakowo wraz z zakupem wyposażenia”

- zwiększenie - 10 000,00 zł na zadanie „Modernizacja budynku strażnicy OSP Jonne wraz z zakupem wyposażenia”

- zwiększenie - 30 000,00 zł na zadanie „Nowoczesna pracownia językowa w Samorządowej szkole Podstawowej w Lutocinie”

- zwiększenie - 30 000,00 zł na zadanie „Remont-adaptacja i poprawa stanu funkcjonalnego kuchni i jadalni w Samorządowej Szkole Podstawowej w Lutocinie”

- zwiększenie - 15 000,00 zł na zadanie „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”

- zwiększenie - 190 000,00 zł na zadanie „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Przeradzu Małym”.

////////////////////////////////////, na 29 kwietnia 2019 roku.

Deficyt budżetu gminy na rok 2019 w kwocie 750 000 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w kwocie 750 000 zł

Przychody budżetu w wysokości 160 000 zł (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 160 000 zł (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytuły kredytów).

Przychody budżetu w wysokości 910 000 000 zł, rozchody w wysokości 160 000 zł .

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w roku 2019 nie planuje się podwyżek. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki planowane z wyłączeniem wydatków majątkowych, wynagrodzenia i pochodne, spłatę długu z uwzględnieniem wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości: w 2019 r. – 382 186 zł, w 2020 r. – 1 100 000 zł, 2021 r. – 1 200 000 zł, w 2022 r. – 1 300 000 zł.

Limity wydatków na poszczególne lata: **2019- 385 431** , 2020 - 347 254 z tego:

Przedsięwzięcia do WPF na zadanie bieżące pn.

„Internet w każdym zakątku LGD. Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – abonament internetowy” – limit zobowiązań 58 045 zł :

w 2019 r. – 31 661 zł, w 2020 r. – 26 384 zł

„GOSPODARKA ODPADAMI KOMUNALNYMI W GMINIE LUTOCIN 2018-2020 – gospodarka odpadami komunalnymi” – limit zobowiązań 641 740,00 zł:

w 2019 r. – 320 870,00 zł ; w 2020 r. – 320 870,00 zł

Przedsięwzięcia do WPF na zadania majątkowe pn. – limit zobowiązań 32 900,00 zł

„ROZBUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY W LUTOCINIE – poprawa stanu technicznego Stacji Uzdatniania Wody oraz poprawa jakości wody” – limit zobowiązań

w 2019 – 32 900,00 zł.

Nie planuje się żadnych przychodów w 2019 r.

Planowane rozchody:

Ostatnim rokiem spłaty kredytów jest rok 2022.

Gmina Lutocin posiada zadłużenie z tytułu kredytów wg stanu na koniec 2017 r. - 660 000 zł.

W poszczególnych latach zadłużenie na koniec roku przedstawia się następująco:

Rok 2019	-	500 000 zł,
Rok 2020	-	340 000 zł,
Rok 2021	-	170 000 zł,
Rok 2022	-	0 zł

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynik budżetu

Spłatę zaciągniętych kredytów planuje się z dochodów własnych gminy.

Gmina nie przewiduje pożyczek do udzielania.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich lub dochodów.

Rok	Zasada określona w art. 243 ust 1
-----	-----------------------------------

	ustawy o finansach publicznych
2019	0,95
2020	1,37
2021	1,30
2022	1,16

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Wojciech Jakub Góralski