

Uchwała Nr
Rady Gminy Wolanów
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2019-2024

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 (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z póź. zm.) **Rada Gminy Wolanów uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wolanów na lata 2019-2024 zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć WPF zgodnie z **Załącznikiem nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a/ związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku nr 2,
 - b/ z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości 2.500.000,00 zł.
2. Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek do :
 - a/ zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, gdy termin zapłaty upływa w 2020 roku do łącznej kwoty - 2.200.000,00 zł.

§ 3.

Traci moc Uchwała Nr XXXVII/201/2017 Rady Gminy Wolanów z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wolanów na lata 2018-2024.

§ 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
zarządzenia nr 366/2018
z dnia 2018-11-15

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
Wykonanie 2016	34 954 229,18	34 803 219,02	4 112 937,00	44 067,87	4 021 087,23	2 379 075,66	13 147 217,00	12 864 711,10	151 010,16	0,00	151 010,16
Wykonanie 2017	38 088 048,81	37 743 492,91	4 732 075,00	59 573,29	4 367 501,34	2 609 654,75	12 974 579,00	14 876 828,22	344 555,90	292 586,55	51 969,35
Plan 3 kw. 2018	38 992 128,00	38 524 702,00	5 940 634,00	60 000,00	4 038 374,00	2 273 066,00	13 083 465,00	14 615 101,00	467 426,00	155 000,00	312 426,00
2019	38 437 400,00	38 205 682,00	7 047 920,00	70 000,00	4 334 939,00	2 480 000,00	13 346 333,00	12 659 097,00	231 718,00	185 000,00	46 718,00
2020	39 050 000,00	39 050 000,00	6 600 000,00	60 000,00	4 281 000,00	2 400 000,00	13 300 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	39 150 000,00	39 150 000,00	6 700 000,00	60 000,00	4 281 000,00	2 400 000,00	13 300 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	39 150 000,00	39 150 000,00	6 700 000,00	60 000,00	4 281 000,00	2 400 000,00	13 300 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	39 150 000,00	39 150 000,00	6 700 000,00	60 000,00	4 281 000,00	2 400 000,00	13 300 000,00	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	39 150 000,00	39 150 000,00	6 700 000,00	60 000,00	4 281 000,00	2 400 000,00	13 300 000,00	14 300 000,00	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 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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 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
Wykonanie 2016	33 280 817,33	30 088 210,12	0,00	0,00	0,00	35 313,23	35 313,23	0,00	0,00	3 192 607,21
Wykonanie 2017	38 751 151,48	33 348 711,07	0,00	0,00	0,00	37 005,46	37 005,46	0,00	0,00	5 402 440,41
Plan 3 kw. 2018	41 177 991,00	37 265 917,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 912 074,00
2019	42 192 400,00	36 248 950,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	5 943 450,00
2020	37 741 060,00	36 300 000,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	1 441 060,00
2021	37 991 060,00	36 300 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 691 060,00
2022	37 941 060,00	36 300 000,00	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	1 641 060,00
2023	37 955 260,00	36 300 000,00	0,00	0,00	x	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	1 655 260,00
2024	37 960 400,00	36 300 000,00	0,00	0,00	x	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	1 660 400,00

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
Wykonanie 2016	1 673 411,85	3 003 137,12	0,00	0,00	1 403 137,12	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-663 102,67	4 947 548,97	476 548,97	0,00	2 100 000,00	0,00	2 371 000,00	663 102,67	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 185 863,00	3 510 063,00	0,00	0,00	3 084 363,00	1 760 163,00	425 700,00	425 700,00	0,00	0,00
2019	-3 755 000,00	5 164 340,00	0,00	0,00	516 340,00	0,00	4 648 000,00	3 755 000,00	0,00	0,00
2020	1 308 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 158 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 208 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 194 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 189 600,00	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
Wykonanie 2016	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	4 715 008,90	6 118 146,02
Wykonanie 2017	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 721 000,00	0,00	4 394 781,84	6 971 330,81
Plan 3 kw. 2018	1 324 200,00	1 324 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 822 500,00	0,00	1 258 785,00	4 343 148,00
2019	1 409 340,00	1 409 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 061 160,00	0,00	1 956 732,00	2 473 072,00
2020	1 308 940,00	1 308 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 752 220,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00
2021	1 158 940,00	1 158 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 593 280,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2022	1 208 940,00	1 208 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 384 340,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2023	1 194 740,00	1 194 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 189 600,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2024	1 189 600,00	1 189 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00

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
Wykonanie 2016	6,11%	6,11%	0,00	6,11%	13,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,07%	2,07%	0,00	2,07%	12,31%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	3,63%	x	x	x	x
2019	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	5,57%	9,81%	9,79%	TAK	TAK
2020	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	7,04%	7,17%	7,15%	TAK	TAK
2021	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	7,28%	5,41%	5,40%	TAK	TAK
2022	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	7,28%	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2023	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	7,28%	7,20%	7,20%	TAK	TAK
2024	3,18%	3,18%	0,00	3,18%	7,28%	7,28%	7,28%	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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	11 938 293,50	2 707 812,91	1 631 114,92	0,00	1 631 114,92	0,00	3 112 607,21	80 000,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 358 090,95	2 756 617,80	0,00	0,00	0,00	2 951 854,48	2 045 319,33	405 266,60	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	14 554 694,00	3 122 559,00	2 579 132,00	0,00	2 579 132,00	461 000,00	3 307 327,00	143 747,00	
2019	0,00	0,00	15 594 811,00	3 244 783,00	4 349 198,00	0,00	4 349 198,00	4 348 000,00	544 252,00	51 198,00	
2020	1 308 940,00	1 308 940,00	15 600 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 441 060,00	0,00	
2021	1 158 940,00	1 158 940,00	15 600 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 060,00	0,00	
2022	1 208 940,00	1 208 940,00	15 300 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 641 060,00	0,00	
2023	1 194 740,00	1 194 740,00	15 300 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 260,00	0,00	
2024	1 189 600,00	1 189 600,00	15 300 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 400,00	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	
Wykonanie 2016	129 969,69	116 254,80	116 254,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	10 170,00	8 644,50	8 644,50	0,00	0,00	0,00	11 300,00	8 644,50	8 644,50	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	312 426,00	312 426,00	312 426,00	0,00	0,00	0,00	
2019	148 320,00	126 784,00	126 784,00	46 718,00	46 718,00	46 718,00	148 320,00	126 784,00	126 784,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	506 207,05	312 707,00	506 207,05	196 155,55	196 155,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	98 850,00	46 718,00	98 850,00	52 132,00	52 132,00	52 132,00	52 132,00	0,00	0,00
2019	1 198,00	0,00	0,00	22 734,00	21 536,00	22 734,00	21 536,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
Wykonanie 2016	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 324 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 324 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	874 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	124 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	74 200,00	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
2024	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
zarządzenia nr 366/2018
z dnia 2018-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 442 360,00	4 349 198,00	249 198,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 442 360,00	4 349 198,00	249 198,00
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:				25 330,00	1 198,00	1 198,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 330,00	1 198,00	1 198,00
1.1.2.1	ASI - Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - projekt ASI	Urząd Gminy Wolanów	2016	2019	25 330,00	1 198,00	1 198,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				7 417 030,00	4 348 000,00	248 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 417 030,00	4 348 000,00	248 000,00
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku ZSO w Wolanowie przy ul. Kolejowej 17 - Ograniczenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Gminy Wolanów	2017	2019	1 223 030,00	248 000,00	248 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa budynku PSP w Sławnie - Rozbudowa budynku PSP w Sławnie o 4 sale lekcyjne i salę gimnastyczną	Urząd Gminy Wolanów	2018	2019	3 670 000,00	2 500 000,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa budynku PSP w Mniszku - Rozbudowa budynku PSP w Mniszku o 2 sale lekcyjne i salę gimnastyczną	Urząd Gminy Wolanów	2018	2019	2 524 000,00	1 600 000,00	0,00

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej został sporządzony zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019-2024, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu projektu WPF oparto się na wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych dla potrzeb opracowania wieloletnich prognoz finansowych jst opracowanych przez Ministra Finansów.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019–2024 przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków na podstawie wielkości głównych wskaźników makroekonomicznych przyjętych w budżecie państwa, opracowanych przez Ministra Finansów oraz na podstawie dokonanej analizy wykonania i przewidywanego wykonania dochodów i wydatków budżetu gminy Wolanów w trzech poprzednich latach.

DOCHODY

Kalkulację dochodów przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Plan 2018 na 31.10.2018	Przew. wyk 2018	Plan 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
DOCHODY OGÓLEM w tym:	34 954 229,18	38 088 048,81	39 386 372	38 552 426	38 437 400	39 050 000	39 150 000	39 150 000	39 150 000	39 150 000
I. DOCHOD BIEŻĄCE z tego:	34 803 219,02	37 743 492,91	38 918 946	38 200 000	38 205 682	39 050 000	39 150 000	39 150 000	39 150 000	39 150 000
1. Dochody własne, z tego:	8 996 151,72	9 970 773,95	10 826 186	10 501 434	12 200 252	11 450 000	11 550 000	11 550 000	11 550 000	11 550 000
- udziały w PDOF	4 112 937,00	4 732 075,00	5 940 634	5 650 000	7 047 920	6 600 000	6 700 000	6 700 000	6 700 000	6 700 000
- udziały w PDOP	44 067,87	59 573,29	60 000	100 000	70 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
- wpływy z niektórych pod i opłat lokal. w tym: podatek od nieruchomości	3 503 607,91	3 734 401,97	3 439 100	3 400 000	3 717 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000
- wpl z opłaty skarbowej	2 379 075,66	2 609 654,75	2 273 066	2 300 000	2 480 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
- wpl z opłat za zezw na sprzed.alkoh.	25 882,00	22 591,00	22 000	23 000	22 000	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000
- doch. bież. z majątku gm.	117 612,02	122 413,60	129 300	129 300	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000
- doch. jst zw. z real. zad z zak. adm. rząd	113 000,96	109 745,60	110 458	95 456	90 500	92 000	92 000	92 000	92 000	92 000
- środki na finan. lub dof. zadań bież. z udz. śród z UE	4 277,85	11 909,68	10 000	20 850	20 000	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000
- środki na finan. lub dof. zadań bież. z udz. śród z UE	129 969,69	10 170,00	0	0	148 320	0	0	0	0	0
2.Subwencje	13 147 217,00	12 974 579,00	13 083 465	13 083 465	13 346 333	13 300 000	13 300 000	13 300 000	13 300 000	13 300 000
3. Dotacje cel na zad bieżące	12 864 711,10	14 876 828,22	15 009 295	14 615 101	12.659.097	14 300 000	14 300 000	14 300 000	14 300 000	14 300 000
II. DOCHO MAJĄTKO W. w tym:	151 010,16	344 555,90	467 426	397 707	231 718	0	0	0	0	0
- środki na fin. zad. inw. z udz. śr.zUE	0	0	312 426	312 426	46 718	0	0	0	0	0

Dochody bieżące

Kalkulacja poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem zakłada utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, dotacje celowe, a także podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości.

Główne pozycje dochodów bieżących w 2019 roku stanowią:

- subwencje – 13.346.333 zł. (34,93% dochodów bieżących ogółem)
- dotacje celowe na zadania bieżące – 12.659.097 zł (33,14% dochodów bieżących ogółem).
- dochody własne – 12 200 252 zł. (31,93% dochodów bieżących ogółem),

Kwoty **subwencji** zostały przyjęte w wysokości 13.346.333,00 zł, zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r. Są to wielkości wstępne i mogą ulec zmianie. W porównaniu do roku 2018 kwota subwencji uległa zwiększeniu o kwotę – 256.668,00 zł, co stanowi 2,01 % wzrostu. Subwencje na rok 2020 zaplanowano w wys. – 13.300.000,00 zł. czyli założono niewielki spadek (0,35%) w stosunku do planu 2019 roku i na lata 2020-2024 dochody z tego tytułu zaplanowano na tym samym poziomie.

Planowane na 2019 rok **dotacje celowe na zadania bieżące** przyjęto zgodnie z pismem MUW w Warszawie Nr FIN - I.3111.2.23.2018 z dnia 23 października 2018 roku oraz Pismem Krajowego Biura Wyborczego Nr DRD Nr 3112/17/18 z dnia 26 września 2018 roku. Z uwagi na niedoszacowane wielkości podane przez MUW na 2019 rok, bazując na planowanym i przewidywanym wykonaniu roku 2018. na kolejne lata objęte WPF zaplanowano wpływy z dotacji na poziomie nieco niższym (o 2,16%) w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2018.

Na lata 2020 - 2024 nie planowano dotacji bieżących z udziałem środków z UE, z powodu braku złożonych wniosków o dofinansowanie z UE. W miarę pozyskiwania tych środków w kolejnych latach, budżet będzie aktualizowany o te dotacje.

Wśród **dochodów własnych** największy udział stanowią wpływy z udziałów PDOF, gdzie ich wysokość w 2019 roku ustalono zgodnie z załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r. Kwota udziałów PDOF uległa zwiększeniu o 1.107.286,00 zł, w stosunku do planu roku 2018 roku (wzrost ten jest skutkiem procentowego wzrostu udziałów w stosunku do roku poprzedniego o 0,10 punktu procentowego, a który w 2019 roku zaplanowano na poziomie 38,08 %). Z uwagi na to, że kwota udziałów na 2019 r., podana przez Ministerstwo Finansów jest dość wysoka, na rok 2020 zaplanowano zmniejszenie tych dochodów do kwoty 6.600.000 zł, a w kolejnych latach objętych WPF zaplanowano na poziomie 6.700.000 zł. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o analizę wykonania z dwóch poprzednich lat i przewidywane wykonanie roku 2018. W 2019 roku zaplanowano wpływy w wysokości 70.000,00 zł, natomiast w kolejnych latach objętych WPF założono wpływy z tego tytułu na nieco niższym poziomie tj. 60.000,00 zł.

Przy kalkulowaniu dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2019 r. utrzymano poziom stawek podatkowych z roku 2018 oraz założono wpływy za pobór wody i odprowadzanie ścieków na bazie przewidywanego wykonania za 2018 rok.

W odniesieniu do dochodów z tytułu podatków i opłat w 2020 roku zaplanowano nieznaczny wzrost (o 0,89%) w stosunku do roku poprzedniego. W kolejnych latach tj. 2021-2024 zostaną utrzymane na poziomie roku 2020 biorąc pod uwagę zmienną liczbę ludności oraz ich trudności płatnicze.

Dochody majątkowe

Na 2019 rok dochody majątkowe w projekcie budżetu przyjęto łącznie w wysokości – **231.718,00 zł** i stanowią 0,60 % planowanych dochodów ogółem, z tego:

- z tytułu dotacji i środków na finansowanie zadań z udziałem środków z UE w wysokości – 46.718,00 zł, co stanowi 20,16 % dochodów majątkowych ogółem i 0,12% planowanych dochodów gminy ogółem,
- z tytułu sprzedaży majątku gminy – 185.000,00 zł, co stanowi 79,84% planowanych dochodów majątkowych.

Dochody majątkowe na 2019 rok zaprojektowano w działach :

- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowano dochody w wysokości - 185.000,00 zł z tytułu sprzedaży nieruchomości.
Gmina planuje przeznaczyć do sprzedaży jedną działkę w Wymysłowie tj. działkę nr 404 o powierzchni 0,4443 ha , której sprzedaż szacuje się na kwotę - 25.000,00 zł, jedną działkę w Mniszku o nr 896 i pow. 0,30 ha, której sprzedaż szacuje się na kwotę - 50.000,00 zł oraz jedną działkę w Strzałkowie o nr 102 i powierzchni 0,99ha na kwotę 110.000,00 zł.
- 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 – Pozostała działalność, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków z UE w wysokości – 46.718,00 zł (z tytułu zrealizowanych zadań w 2018 r. tj. Zagospodarowanie i wyposażenie miejsc rekreacji na terenie Gminy Wolanów).

Na latach 2020 -2024 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku oraz dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z UE. W miarę pozyskiwania środków w kolejnych latach budżet będzie odpowiednio aktualizowany. Dynamika wykonanych i planowanych dochodów Gminy przedstawiona została powyżej w tabeli „Kalkulacja dochodów” w latach 2016-2024.

WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji, których obligatoryjność wynika z przepisów obowiązującego prawa.

Projekt Prognozy oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Na 2019 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie – **42.192.400,00 zł**, z tego przypada na:

- wydatki bieżące - 36.248.950,00 zł
- wydatki majątkowe - 5.943.450,00 zł.

Kalkulację wydatków w poszczególnych latach obrazuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Plan 2018 31.10.2018	Przew. Wyk. 2018	Plan 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024
WYDATKI OGÓLEM: z tego:	33 280 817,33	38 751 151,48	41 572 235	40 510 000	42 192 400	37 741 060	37 991 060	37 941 060	37 955 260	37 960 400
I. Wydatki bieżące w tym:	30 088 210,12	33 348 711,07	37 760 161	36 860 000	36 248 950	36 300 000	36 300 000	36 300 000	36 300 000	36 300 000
1. Wydatki na wynagr. i poch	11 938 293,50	12 358 090,95	14 595 784	14 595 784	15 594 811	15 600 000	15 600 000	15 300 000	15 300 000	15 300 000
2. Wyd. związ z funk. org. jst	2 707 812,91	2 756 617,80	3 142 559	3 142 559	3 244 783	3 200 000	3 250 000	3 150 000	3 100 000	3 100 000
3. Wyd. na pr. fin. z udziałem śr. z UE	0,00	11 300,00	0,00	0,00	148 320	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dot. na zad. bież.	945 067,81	1 007 295,20	865 051	865 051	932 717	850 000	850 000	850 000	850 000	850 000
5. Wydatki na obsługę długu	35 313,23	37 005,46	70 000	65 000	170 000	230 000	180 000	145 000	105 000	57 000
6. Świadc. na rzecz osób fizy.	12 090 482,02	14 385 378,40	14 355 091	14.152 777	12 482 550	14 100 000	14 100 000	14 100 000	14 100 000	14 100 000
7. Wydatki z tytułu udział. poręcz. i gwar.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki majątkowe z tego:	3 192 607,21	5 402 440,41	3 812 074	3 650 000	5 943 450	1 441 060	1 691 060	1 641 060	1 655 260	1 660 400
inwest. i zak. inw. w tym: - na programy finansowane z UE	3 192 607,21 0,00	4 997 173,51 506 207,05	3 668 327 98 850	3 506 253 98 850	5 892 252 0,00	1 441 060 0,00	1 691 060 0,00	1 641 060 0,00	1 655 260 0,00	1 660 400 0,00

Wydatki bieżące

W roku 2019 zaplanowano wydatki bieżące z udziałem środków z UE w kwocie -148.320,00 zł, z przeznaczeniem na realizację Projektu – Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa mazowieckiego. W ramach tego projektu zostaną zakupione 24 laptopy wraz z oprogramowaniem oraz zostaną przeprowadzone szkolenia modułowe dla 288 osób z terenu Gminy Wolanów.

W latach 2020-2024 w wydatkach bieżących nie planowano wydatków współfinansowanych z budżetu UE, ponieważ na dzień dzisiejszy nie zostały złożone wnioski na przedsięwzięcia unijne.

Założono ogólny wzrost wydatków na poziomie inflacji uwzględniając realizację zaplanowanych działań, w tym związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 oraz wzrost wynagrodzeń i pochodnych na lata objęte WPF.

Na główne grupy wydatków bieżących składają się :

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE,
- dotacje na zadania bieżące,
- wydatki na obsługę długu,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na podstawie zawartych umów o pracę wg stanu na koniec 31.10.2018 r., a także zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe, uwzględniając planowane do wypłaty nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W 2019 r. zaplanowano 21 nagród jubileuszowych i 7 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie – 347.590,00 zł.

W latach 2020 – 2021 roku utrzymano poziom tych wydatków na poziomie roku 2019, ponieważ w tych latach wykazano porównywalną liczbę odpraw i jubilatek. Natomiast na lata 2022-2024 zaplanowano niewielki spadek wynagrodzeń (o ok. 1,9 %) w związku ze zmniejszeniem się zarówno ilości jak i wartości jubilatek i odpraw emerytalnych.

W całym okresie objętym WPF zarezerwowano środki finansowe na wypłatę 152 nagród jubileuszowych oraz 43 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie 2.138.306,00 zł.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy przewiduje się wzrost o 3,3 % w 2019 r. (3 nagrody jubileuszowe i 4 odprawy emerytalna w łącznej kwocie – 146.883,00 zł.), natomiast w 2020 r. spadek o 1,3% , następnie w roku 2021 wzrost o 1,56% oraz w roku 2022. na poziomie planu roku 2019 , zaś na lata 2023-2024 planowany jest spadek wydatków (o ok. 1,6%) w porównaniu do roku 2022, z uwagi na spadek wydatków związanych z wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Wydatki w tej grupie obejmują wynagrodzenia pracowników samorządowych, prowizje sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych oraz pozostałe bieżące wydatki rzeczowe, wypłaty diet radnym planowane w rozdziałach 75022 - Rady Gmin oraz 75023 - Urzędy Gmin. Wzrost wydatków w tej pozycji założono na poziomie inflacji i planowanych do wypłaty nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. W tej grupie wydatków w latach 2019-2024 zarezerwowane zostały środki na wypłatę 28 nagród jubileuszowych i 12 odpraw emerytalnych w łącznej kwocie – 595.561,00 zł.

Wydatki na zakup towarów i usług (olej opałowy, napędowy, energia elektryczna, woda i ścieki itp.) oraz pozostałe wydatki rzeczowe zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 r. z uwzględnieniem 2,3% wzrostu cen towarów i usług i planowanych do realizacji zadań. W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się na podobnym poziomie.

W roku 2019 zaplanowano wydatki bieżące z udziałem środków z UE w kwocie -148.320,00 zł, z przeznaczeniem na realizację Projektu – Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województwa mazowieckiego. W ramach tego projektu zostaną zakupione 24 laptopy wraz z oprogramowaniem oraz zostaną przeprowadzone szkolenia modułowe dla 288 osób z terenu Gminy Wolanów.

Na lata 2019 - 2024 nie planowano wydatków z udziałem środków pochodzących z UE. W miarę pozyskiwania tych środków w poszczególnych latach budżet zostanie zaktualizowany.

Zarówno w 2019 roku jak i latach następnych gmina nie planowała przedsięwzięć wieloletnich w zakresie wydatków bieżących. Natomiast są i będą realizowane przedsięwzięcia bieżące, które nie wykraczają poza rok budżetowy.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy na 2019 rok przyjęto na podstawie planowanych do zawarcia umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy w łącznej kwocie – 983.915,00 zł , z tego:

- na wydatki bieżące - 932.717,00 zł,

- na wydatki majątkowe - 51.198,00 zł.

Kwota ogólna dotacji planowanych do udzielenia w 2019 r., jest zgodna z załącznikiem nr 1 do projektu Uchwały budżetowej na 2019 r.

W kolejnych latach objętych WPF dotacje na zadania bieżące i majątkowe przyjęto w zasadzie na takim samym poziomie jak w przewidywanym wykonaniu roku 2018.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują:

- wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń (m.in. dodatki mieszkaniowe i dodatki wiejskie dla nauczycieli)

- różne wydatki na rzecz osób fizycznych,

- świadczenia społeczne,

- stypendia dla uczniów,

- inne formy pomocy dla uczniów.

Wydatki w tej grupie zaplanowano w 2019 roku w kwocie – 12.482.550,00 zł W trakcie roku budżetowego świadczenia społeczne ulegają zwiększeniu na podstawie decyzji Wojewody. Wzrost tych wydatków wynika z rozporządzenia Rady Ministrów z 11 lipca 2018 r. w sprawie zweryfikowanych kryteriów dochodowych oraz kwot świadczeń pieniężnych z pomocy społecznej, które zgodnie z ustawą o pomocy społecznej obowiązuje przez kolejne trzy lata.

Na kolejne lata objęte prognozą zaplanowano wydatki na stałym poziomie bazując na przewidywanym wykonaniu roku 2018.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji w latach 2019-2024 nie planuje się.

Wydatki majątkowe

Na 2019 rok zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie – 5.943.450,00 zł, z tego w działach:

600 Transport i łączność - 241.981,00 zł,

700 Gospodarka mieszkaniowa - 30.000,00 zł,

710 Działalność usługowa - 1.198,00 zł,

801 Oświata i wychowanie - 4.348.000,00 zł,

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 112.271,00 zł,

921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 1.210.000,00 zł.

Szczegółowy opis zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2019 roku znajduje się w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej.

W latach 2017 - 2019 Gmina realizuje oraz planuje wykonać zadanie wynikające z opracowanego, w ramach realizacji projektów z udziałem dofinansowania z UE (Program Infrastruktura i Środowisko – Narodowa Strategia Spójności), Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Wolanów na lata 2015-2020 zadanie o nazwie Termomodernizacja budynku ZSO w Wolanowie przy ul. Kolejowej 17. Jest to zadanie realizowane w latach 2017-2019 na łączną kwotę 1.223.030 zł.

W latach 2020-2024 planuje się wykonywanie rocznych zadań inwestycyjnych wprowadzanych sukcesywnie do planu zadań inwestycyjnych w poszczególnych latach w miarę posiadanych środków własnych jak i pozyskanych z innych źródeł.

Przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy wykazano w **załączniku Nr 2** do uchwały w sprawie WPF, i tak:

1. Wynikające z zawartych umów na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 :

– **Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – Projekt ASI-** gmina przystępując do realizacji zaplanowała po zmianach łącznie środki w kwocie – 25.330,00 zł, z czego w 2018 r. przekazano kwotę – 24.132,00 zł, na 2019 r. zaplanowano – 1.198,00 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- **Termomodernizacja budynku ZSO w Wolanowie** przy ul. Kolejowej 17. Wartość zadania w łącznej kwocie -1.223.030,00zł zaplanowano do realizacji w latach 2017-2019. W roku 2017 zrealizowano kwotę 514.030,00 zł, w 2018 r. zrealizowano kwotę – 461.000,00 zł. oraz w 2019 roku - 248.000,00 zł. W ramach termomodernizacji zostały wymienione okna i grzejniki, docieplone ściany oraz w 2019 r. zostaną zamontowane solary. Na realizację tego zadania zaplanowano zaciągnięcie pożyczki z WFOŚ i GW w każdym roku.

W 2017 roku otrzymaliśmy pożyczkę w kwocie - 371.000,00 zł, w 2018 roku została nam przyznana pożyczka w kwocie - 425.700,00 zł, (umowa nie jest jeszcze podpisana), zaś na 2019 rok zaplanowano pożyczkę do zaciągnięcia w wysokości - 248.000,00 zł.

- **Rozbudowa budynku PSP w Mniszku** . Wartość zadania w łącznej kwocie - **2.524.000,00 zł** zaplanowano w latach 2018-2019, z czego na 2018 rok zaplanowano – 924.000,00 zł, a na 2019 – 1.600.000,00 zł. W ramach rozbudowy zostanie wykonana sala gimnastyczna i 1 sala dydaktyczna.

- **Rozbudowa budynku PSP w Sławnie**. Wartość zadania w łącznej kwocie – **3.670.000,00 zł** zaplanowano w latach 2018-2019, z czego na 2018 rok zaplanowano kwotę – 1.170.000,00 zł, a na 2019 – 2.500.000,00 zł. W ramach rozbudowy zostanie wykonana sala gimnastyczna i 4 sale dydaktyczne.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu opracowano na podstawie zawartych umów kredytowych w latach 2016 i 2017 i harmonogramów ich spłaty oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2018 i 2019 kredytów i pożyczek. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie stawki WIBOR dla depozytów 3M zmienianej z częstotliwością 3-miesięczną powiększoną o marżę banku zgodnie z zawartymi umowami. Założono oprocentowanie od kredytów już zaciągniętych na poziomie 2,5 - 3 %, natomiast oprocentowanie od kredytu, który Gmina zamierza zaciągnąć w 2019 roku przyjęto w wysokości 4,00% w latach 2019-2024. Od pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2019 roku z WFOŚiGW założono oprocentowanie w wysokości 2%.

Odsetki od w/w kredytów i pożyczek zaplanowano w łącznej kwocie 887.000,00 zł, z tego w poszczególnych latach:

- 2019 rok - 170.000,00 zł,
- 2020 rok - 230.000,00 zł,
- 2021 rok - 180.000,00 zł,
- 2022 rok - 145.000,00 zł,
- 2023 rok - 105.000,00 zł,
- 2024 rok - 57.000,00 zł.

Wynik budżetu

W związku z realizacją budżetu w 2019 r. planuje się **deficyt budżetowy** w wysokości – **3.755 000,00 zł**, Natomiast w latach 2020-2024 planuje się **nadwyżki budżetowe**, które przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2019 roku pożyczek i kredytów.

Przychody

Przychody zaplanowano w 2019 roku w wysokości – **5.164.340,00 zł.**, są to:

- wolne środki w wysokości - 516.340,00 zł (z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań w kwocie – 516.340,00 zł),
- kredyt bankowy w wysokości - 4.400.000,00 zł, (z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie - 3.507.000,00 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 893.000,00 zł)
- pożyczka w kwocie - 248.000,00 zł (z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 248.000,00 zł, w związku z realizacją przedsięwzięcia : Termomodernizacja budynku ZSO w Wolanowie – III etap).

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, i tak:

Lata	Kwoty kredytów i pożyczek zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w złotych oraz ich spłaty w latach:						Łączne kwoty spłat kredytów i pożyczek
	2016	2017		2018	Plan 2019		
	1 600 000 Kredyt bankowy	2 000 000 Kredyt bankowy	371 000 Pożyczka WFOS i GW	425 700 Pożyczka WFOS i GW	4 400 000 Kredyt bankowy	248 000 Pożyczka WFOS i GW	
2019	600 000	650 000	74 200	85 140	-	-	1 409 340
2020	-	800 000	74 200	85 140	300 000	49 600	1 308 940
2021	-	50 000	74 200	85 140	900 000	49 600	1 158 940
2022	-	-	74 200	85 140	1 000 000	49 600	1 208 940
2023	-	-	-	85 140	1 060 000	49 600	1 194 740
2024	-	-	-	-	1 140 000	49 600	1 189 600

Kwota zadłużenia gminy na koniec każdego roku budżetowego (po uwzględnieniu planowanych spłat) kształtować się będzie jak poniżej :

- 2019 - 6.061.160 zł,
- 2020 - 4.752.220 zł,
- 2021 - 3.593.280 zł,
- 2022 - 2.384.340 zł,
- 2023 - 1.189 600 zł,
- 2024 - 0 zł.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Ten sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

Prognozowany w latach 2019-2024 indywidualny wskaźnik zadłużenia ustalony według art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dla Gminy Wolanów przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Prognozowany indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia (%)	Dopuszczalny indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia wg art 243 (%)
2019	4,11	9,81
2020	3,94	7,17
2021	3,42	5,41
2022	3,46	6,63
2023	3,32	7,20
2024	3,18	7,28

W całym okresie objętym WPF prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.