

Zarządzenie Nr 413/18
Wójta Gminy Korytnica
z dnia 15 listopada 2018 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2019-2022

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) Wójt Gminy Korytnica postanawia, co następuje:

§ 1.

Przygotowany projekt w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica na lata 2019 – 2022, stanowiącej załączniki do niniejszego zarządzenia wraz z uzasadnieniem i objaśnieniami przedstawia się:

1/ Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Siedlcach – celem zaopiniowania,

2/ Radzie Gminy Korytnica.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała projekt
Rady Gminy Korytnica
z dnia r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
na lata 2019-2022

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r, poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227 i art. 228 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r, poz. 2077 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Korytnica na lata 2019 – 2022 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały oraz załącza się objaśnienie jako załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki,
i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Korytnica.

§ 5.

Uchyła się uchwałę Nr XLVI/285/17 Rady Gminy Korytnica z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy na lata 2018-2021

ze zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Korytnica.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 413/18
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 | 26 106 626,79 | 25 910 058,30 | 2 970 326,00 | 8 200,83 | 4 445 505,17 | 1 530 479,66 | 8 895 647,00 | 8 973 070,01 | 196 568,49 | 0,00 | 193 123,13 | |
| Wykonanie 2017 | 31 180 042,68 | 30 705 482,68 | 3 805 732,00 | 22 414,93 | 10 983 913,07 | 5 209 414,86 | 8 685 946,00 | 10 420 753,14 | 474 560,00 | 4 950,00 | 469 610,00 | |
| Plan 3 kw. 2018 | 36 853 279,58 | 34 715 328,78 | 2 870 000,00 | 10 000,00 | 12 792 092,00 | 11 097 966,00 | 8 574 800,00 | 9 952 197,60 | 2 137 950,80 | 0,00 | 2 137 950,80 | |
| Wykonanie 2018 | 35 779 883,00 | 35 423 431,00 | 2 956 100,00 | 500,00 | 13 175 855,00 | 10 774 724,00 | 8 574 800,00 | 9 662 328,00 | 356 452,00 | 0,00 | 356 452,00 | |
| 2019 | 26 326 468,00 | 24 858 969,00 | 3 193 000,00 | 5 000,00 | 7 510 876,00 | 5 778 500,00 | 5 704 633,00 | 7 963 493,00 | 1 467 499,00 | 0,00 | 1 467 499,00 | |
| 2020 | 25 574 000,00 | 25 160 161,00 | 2 200 000,00 | 5 000,00 | 6 200 000,00 | 4 950 000,00 | 8 300 000,00 | 7 500 000,00 | 413 839,00 | 0,00 | 413 839,00 | |
| 2021 | 26 774 000,00 | 26 774 000,00 | 2 400 000,00 | 5 000,00 | 6 500 000,00 | 5 300 000,00 | 8 600 000,00 | 9 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 26 750 000,00 | 26 750 000,00 | 2 376,00 | 5 000,00 | 6 500 000,00 | 5 300 000,00 | 8 600 000,00 | 9 100 000,00 | 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 | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.1.1 | 2.1.3.1.2 | 2.2 |
| Wykonanie 2016 | 24 284 052,71 | 20 758 949,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 142,93 | 47 142,93 | 0,00 | 0,00 | 3 525 103,64 |
| Wykonanie 2017 | 30 532 725,09 | 23 503 542,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 445,25 | 32 445,25 | 0,00 | 0,00 | 7 029 183,02 |
| Plan 3 kw. 2018 | 39 684 857,58 | 25 626 486,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 700,00 | 25 700,00 | 0,00 | 0,00 | 14 058 371,26 |
| Wykonanie 2018 | 34 781 649,00 | 21 424 006,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 158,00 | 21 158,00 | 0,00 | 0,00 | 13 357 643,00 |
| 2019 | 25 958 324,00 | 22 570 825,00 | 0,00 | 0,00 | x | 12 885,00 | 12 885,00 | 0,00 | 0,00 | 3 387 499,00 |
| 2020 | 25 574 000,00 | 25 160 161,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413 839,00 |
| 2021 | 26 774 000,00 | 26 774 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 26 750 000,00 | 26 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 | 1 822 574,08 | 1 705 222,12 | 128 088,12 | 0,00 | 1 577 134,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 647 317,59 | 3 055 094,20 | 1 950 662,20 | 0,00 | 1 104 432,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | -2 831 578,00 | 3 199 722,00 | 2 597 979,00 | 2 229 835,00 | 601 743,00 | 601 743,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 998 234,00 | 3 199 722,00 | 2 597 979,00 | 0,00 | 601 743,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 368 144,00 | 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 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę 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 splaty 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 | 472 702,00 | 472 702,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 104 432,00 | 0,00 | 5 151 109,23 | 6 856 331,35 |
| Wykonanie 2017 | 368 144,00 | 368 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 736 288,00 | 0,00 | 7 201 940,61 | 10 257 034,81 |
| Plan 3 kw. 2018 | 368 144,00 | 368 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 368 144,00 | 0,00 | 9 088 842,46 | 12 288 564,46 |
| Wykonanie 2018 | 368 144,00 | 368 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 368 144,00 | 0,00 | 13 999 425,00 | 17 199 147,00 |
| 2019 | 368 144,00 | 368 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 288 144,00 | 2 288 144,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 przypadających do 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 | 1,99% | 1,99% | 0,00 | 1,99% | 19,73% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 1,28% | 1,28% | 0,00 | 1,28% | 23,11% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2018 | 1,07% | 1,07% | 0,00 | 1,07% | 24,66% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 1,09% | 1,09% | 0,00 | 1,09% | 39,13% | x | x | x | x |
| 2019 | 1,45% | 1,45% | 0,00 | 1,45% | 8,69% | 22,50% | 27,32% | TAK | TAK |
| 2020 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 18,82% | 23,64% | TAK | TAK |
| 2021 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 11,12% | 15,94% | TAK | TAK |
| 2022 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 2,90% | 2,90% | 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 | | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|--|---------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | Spłaty 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 | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| 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 | 8 008 380,24 | 2 056 588,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 093 869,00 | 431 234,64 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 8 519 395,11 | 2 228 132,24 | 873 656,71 | 0,00 | 873 656,71 | 0,00 | 6 155 526,31 | 873 656,71 |
| Plan 3 kw. 2018 | 0,00 | 0,00 | 10 054 109,30 | 2 547 319,00 | 3 184 975,00 | 0,00 | 3 184 975,00 | 0,00 | 12 885 426,26 | 1 172 945,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 9 856 970,00 | 2 497 371,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 185 643,00 | 1 172 000,00 |
| 2019 | 368 144,00 | 368 144,00 | 9 824 426,00 | 2 430 798,00 | 2 887 499,00 | 0,00 | 2 887 499,00 | 1 420 000,00 | 1 967 499,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 9 859 000,00 | 2 401 000,00 | 413 839,00 | 0,00 | 413 839,00 | 413 839,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 9 980 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 9 956 000,00 | 2 500 000,00 | 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 | 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: | | | |
| | | | 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 | | | |
| 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 | |
| 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 | 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 | 269 610,00 | 269 610,00 | 269 610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 31 815,00 | 31 815,00 | 0,00 | 1 467 499,00 | 1 061 194,00 | 0,00 | 50 000,00 | 31 815,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 | 1 467 499,00 | 1 061 194,00 | 0,00 | 26 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413 839,00 | 251 738,00 | 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 |
| Wykonanie 2016 | 423 716,57 | 269 610,86 | 269 610,86 | 154 105,71 | 154 105,71 | 154 105,71 | 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 | 2 693 959,00 | 1 061 194,00 | 0,00 | 1 650 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 1 467 499,00 | 1 061 194,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 413 839,00 | 251 738,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.) | Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| 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 |
| Wykonanie 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
| | Splaty 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 | 472 702,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 368 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2018 | 368 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 368 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 368 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatykne 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 413/18
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 2020 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 3 883 338,00 | 2 887 499,00 | 413 839,00 | 3 883 338,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 3 883 338,00 | 2 887 499,00 | 413 839,00 | 3 883 338,00 |
| 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: | | | | 1 881 338,00 | 1 467 499,00 | 413 839,00 | 1 881 338,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 881 338,00 | 1 467 499,00 | 413 839,00 | 1 881 338,00 |
| 1.1.2.2 | Odnawialne źródła energii poprawą jakości środowiska naturalnego w powiecie węgrowskim - Ochrona środowiska | Urząd Gminy | 2018 | 2020 | 1 881 338,00 | 1 467 499,00 | 413 839,00 | 1 881 338,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 2 002 000,00 | 1 420 000,00 | 0,00 | 2 002 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 2 002 000,00 | 1 420 000,00 | 0,00 | 2 002 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Górkach-Grubakach - Rozwój sportu | GZEAS | 2018 | 2019 | 2 002 000,00 | 1 420 000,00 | 0,00 | 2 002 000,00 |

Załącznik Nr 3 do projektu Uchwały Rady Gminy Korytnica
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022

Objaśnienie do Projektu Uchwały Rady Gminy Korytnica z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Korytnica
na lata 2019-2022

Wieloletnia prognoza finansowa jest uchwalana wraz z uchwałą budżetową.

Jak wynika z art. 229 ustawy o finansach publicznych, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Prognoza będzie mogła ulegać zmianie bowiem przepisy umożliwiają korygowanie jej co roku, tak aby dostosować ją do zmieniających się warunków w danym roku. Stosownie do art. 232 ustawy o finansach publicznych zmiany w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, będzie wprowadzał Wójt Gminy.

Dla bardziej przejrzystego zobrazowania i wyliczenia wskaźników według nowych zasad przedstawiono w wieloletniej prognozie finansowej wykonanie budżetu za lata 2016 – 2018, a w 2018 roku także plan za III kwartały.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 -2022 przyjęto szacunkowy wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2019 – 2022, ponieważ do końca 2019 roku planowana jest spłata zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie pożyczek.

Na koniec 2018 r. zadłużenie w WFOŚiGW wyniesie 368.144 zł.

Dochody

W tabeli obrazującej Wieloletnią Prognozę Finansową dochody przedstawione zostały w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Są to dochody z tytułu realizowanych inwestycji tj. przewidywane dotacje z budżetu Unii

Europejskiej. Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. Bardzo trudno jest oszacować wysokość planu dochodów na tak długi okres.

W naszej gminie najwyższe dochody uzyskujemy z dochodów podatkowych i opłat od osób fizycznych i prawnych, w tym z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, które otrzymujemy z Ministerstwa Finansów oraz dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w dziale 855 - Rodzina.

Gmina nie ma możliwości znacznego zwiększania dochodów własnych. Rada Gminy nie ustala maksymalnych stawek podatkowych, gdyż społeczeństwo naszej gminy nie udźwignęłoby ciężaru takich płatności. Dość znaczne dochody występują w nowym dziale 855 – Rodzina z przeznaczeniem na świadczenia wychowawcze Program 500 Plus i świadczenia rodzinne. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej na zadania zlecone i własne nie mogą być wydatkowane na inne zadania.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami.

Kwota nadwyżki budżetowej stanowiącej różnicę między kwotą planowanych dochodów a kwotą planowanych wydatków na 2019r. zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych pożyczek przypadających w 2019r. ujętych w kolumnie 10 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek od roku 2019 do 2022.

Spłata długu ujęta jest w rozchodach w kol. 5. natomiast spłata odsetek w wydatkach w kol. 2.1.3.

W kol. 11.1 „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone” ujęto wydatki wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy Korytnica. Zaplanowany niewielki wzrost wynagrodzeń w poszczególnych latach obejmuje nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost wysługi lat. W poz. 11.2 wydatki związane z funkcjonowaniem jst. ujęte są wydatki sklasyfikowane w rozdziałach 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin.

W ramach przedsięwzięć wskazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano wydatki majątkowe na realizację

przedsięwzięć przewidzianych do realizacji.

Gmina nie udzielała dotychczas i nie będzie udzielała w latach 2019-2022 poręczeń i gwarancji.