

**UCHWAŁA NR IV/57/18  
RADY MIEJSKIEJ W WASILKOWIE**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2019 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; z 2018 r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669) Rada Miejska w Wasilkowie uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wasilków na lata 2019 – 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 – 2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały,

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Wasilkowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Wasilkowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowią Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXXIX/339/17 Rady Miejskiej w Wasilkowie z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2018 – 2030 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wasilkowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 rok.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Jarosław  
Aleksander Zalejski**

## Wieloletnia prognoza finansowa

Wyszczególnienie		2019	2020	2021	2022 <sup>1)</sup>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
<b>1. Dochody ogółem</b> <sup>x</sup>		79 348 624,56	77 350 486,66	76 532 311,00	74 910 000,00	73 413 520,00	73 773 520,00	73 794 474,00	73 794 474,00	73 794 474,00	73 794 474,00	73 794 474,00	73 994 474,00
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup>	65 398 354,00	70 348 581,00	70 152 311,00	71 000 000,00	71 013 520,00	71 373 520,00	71 394 474,00	71 394 474,00	71 394 474,00	71 394 474,00	71 394 474,00	71 394 474,00
w tym:													
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 714 545,00	22 000 000,00	23 000 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	230 000,00	240 000,00	240 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty <sup>2)</sup>	13 544 368,00	15 650 000,00	15 150 000,00	15 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	8 902 861,00	9 400 000,00	9 700 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólne	11 478 506,00	10 955 000,00	11 150 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 237 325,00	18 500 000,00	18 500 000,00	18 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	13 950 270,56	7 001 905,66	6 380 000,00	3 910 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 600 000,00
w tym:													
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	2 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	800 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 400 270,56	2 451 905,66	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem</b> <sup>x</sup>		84 218 044,92	75 210 486,66	74 392 311,00	72 770 000,00	71 273 520,00	71 633 520,00	71 654 474,00	71 654 474,00	71 654 474,00	71 654 474,00	71 654 474,00	71 875 500,33
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	64 855 084,30	66 615 246,00	66 705 774,00	67 952 697,00	67 929 393,00	68 224 845,00	68 233 253,00	68 182 457,00	68 131 661,00	68 080 365,00	68 029 069,00	67 993 762,00
w tym:													
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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 <sup>3)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	482 986,00	530 126,00	475 312,00	422 697,00	373 661,00	316 905,00	265 609,00	214 813,00	164 017,00	112 721,00	61 425,00	26 118,00
w tym:													
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. <sup>x</sup>	482 986,00	530 126,00	475 312,00	422 697,00	373 661,00	316 905,00	265 609,00	214 813,00	164 017,00	112 721,00	61 425,00	26 118,00
w tym:													
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. 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.

<sup>2)</sup> W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013–2018.

		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) <sup>x</sup>												
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>		19 362 960,62	8 595 240,66	7 686 537,00	4 817 303,00	3 344 127,00	3 408 675,00	3 421 221,00	3 472 017,00	3 522 813,00	3 574 109,00	3 625 405,00	3 881 738,33
<b>3. Wynik budżetu <sup>x</sup></b>			-4 869 420,36	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 118 973,67
<b>4. Przychody budżetu <sup>x</sup></b>			6 499 420,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>		898 530,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>		5 600 890,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		4 869 420,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>4)</sup> <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu <sup>x</sup></b>			1 630 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 118 973,67
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych		1 630 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 118 973,67
w tym:														
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>5</sup> <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

<b>6. Kwota długu<sup>x</sup></b>		23 518 973,67	21 378 973,67	19 238 973,67	17 098 973,67	14 958 973,67	12 818 973,67	10 678 973,67	8 538 973,67	6 398 973,67	4 258 973,67	2 118 973,67	0,00
<b>7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy													
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	543 269,70	3 733 335,00	3 446 537,00	3 047 303,00	3 084 127,00	3 148 675,00	3 161 221,00	3 212 017,00	3 262 813,00	3 314 109,00	3 365 405,00	3 400 712,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>5)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>6)</sup> o wydatki	1 441 799,78	3 733 335,00	3 446 537,00	3 047 303,00	3 084 127,00	3 148 675,00	3 161 221,00	3 212 017,00	3 262 813,00	3 314 109,00	3 365 405,00	3 400 712,00
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań													
9.1	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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	2,66%	3,45%	3,42%	3,42%	3,42%	3,33%	3,26%	3,19%	3,12%	3,05%	2,98%	2,90%
9.2	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 <sup>x</sup>	2,66%	3,45%	3,42%	3,42%	3,42%	3,33%	3,26%	3,19%	3,12%	3,05%	2,98%	2,90%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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 <sup>x</sup>	2,66%	3,45%	3,42%	3,42%	3,42%	3,33%	3,26%	3,19%	3,12%	3,05%	2,98%	2,90%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	3,84%	6,12%	5,81%	5,14%	4,61%	4,67%	4,69%	4,76%	4,83%	4,90%	4,97%	5,00%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>7)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3	6,09%	4,66%	4,19%	5,26%	5,69%	5,19%	4,81%	4,66%	4,71%	4,76%	4,83%	4,90%

<sup>5)</sup> 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

<sup>6)</sup> Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

<sup>7)</sup> 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.

	poprzednich lat) <sup>x</sup>												
9.6.1	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) <sup>x</sup>	6,08%	4,65%	4,18%	5,26%	5,69%	5,19%	4,81%	4,66%	4,71%	4,76%	4,83%	4,90%
9.7	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
9.7.1	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 <sup>x</sup>	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>8)</sup> w tym na:													
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 118 973,67
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych													
11.1	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	24 020 077,00	24 000 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>9)</sup>	4 379 850,00	4 500 000,00	4 600 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	8 935 466,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	8 503 466,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>10)</sup>	8 503 466,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>11)</sup>	9 598 494,38	8 095 240,66	7 186 537,00	4 317 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 261 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>9)</sup> 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).

<sup>10)</sup> W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

<sup>11)</sup> W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

12.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>12)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10 400 270,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10 279 486,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	121 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	119 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10 612 527,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 238 926,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5		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	6 375 219,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>12)</sup> 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.

	w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>13)</sup>												
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku													
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>13)</sup>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.

	określonych w przepisach o działalności leczniczej												
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie													
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 630 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 118 973,67
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>14)</sup>													
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242–244 ustawy w przypadku określonym w ... ** ustawy <sup>15)</sup>													

\* 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. poz. 86, z późn. zm.). 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 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.

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

<sup>14)</sup> Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

<sup>15)</sup> Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/57/18

Rady Miejskiej w Wasilkowie

z dnia 28 grudnia 2018 r.

**Przedsięwzięcia WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>26 794 875,92</b>	<b>8 935 466,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943 967,99</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 296 000,00</b>	<b>432 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>25 498 875,92</b>	<b>8 503 466,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943 967,99</b>
<b>1.1</b>	<b>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 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:</b>				<b>25 498 875,92</b>	<b>8 503 466,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943 967,99</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>25 498 875,92</b>	<b>8 503 466,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943 967,99</b>
1.1.2.1	Budowa drogi rowerowej Białystok - Wasilków realizowanej w ramach zadania "Poprawa jakości infrastruktury transportu publicznego w gminie Wasilków	Urząd Miejski w Wasilkowie	2017	2019	6 863 516,24	3 463 516,24	0,00	0,00	0,00	58 275,62
1.1.2.2	Poprawa jakości infrastruktury transportu publicznego w Gminie Wasilków - przebudowa i rozbudowa drogi gminnej ul. Białostockiej i ul. Grodzieńskiej - Poprawa jakości infrastruktury transportu publicznego w Gminie Wasilków	Urząd Miejski w Wasilkowie	2017	2019	18 635 359,68	5 039 950,00	0,00	0,00	0,00	885 692,37
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>1 296 000,00</b>	<b>432 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 296 000,00</b>	<b>432 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.1	Organizacja opieki sprawowanej w formie żłobka	Urząd Miejski w Wasilkowie	2017	2019	1 296 000,00	432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .....  
Rady Miejskiej w Wasilkowie  
z dnia .....

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2019-2030.**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wasilków zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Wasilków za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wasilków została przygotowana na lata 2019-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń

i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Prognozy dochodów Gminy Wasilków dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

Planowane na rok 2019 dochody bieżące oszacowano na podstawie analizy planu III kwartału 2018 r. oraz przewidywanego ich wykonania za 2018 rok. Zwiększenie planu dochodów w porównaniu do planu według stanu na III kwartał 2018 roku wynosi 3.639.051,36 zł. Nastąpi wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wzrost subwencji oświatowej, a także nieznaczny wzrost podatku od nieruchomości i środków transportowych. Znaczący jest również udział dotacji z tytułu realizacji programu rządowego pod nazwą "Rodzina 500 plus". W stosunku do planu wydatków według stanu na III kwartał 2018 roku przyjęto wzrost wydatków bieżących w 2019 r. o ok. 3,9%. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości przewidywanych do pozyskania dotacji oraz planowane kwoty ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z Wydziału Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami.

Ponadto założono deficyt budżetu w kwocie 4.869.420,36 zł. Przychody w wysokości 898.530,08 zł, pochodzące z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w całości zostaną przeznaczone na częściową spłatę kredytów. Pozostałą kwotę rozchodów budżetu wynikającą ze spłaty rat kapitałowych kredytów w wysokości 731.469,92 zł oraz deficyt w wysokości 4.869.420,36 zł planuje się pokryć z zaciągniętych kredytów.

Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2018, szacuje się, iż na koniec tego roku

pozostaną do dyspozycji wolne środki, co najmniej w wysokości ujętej w budżecie.

Na rok 2019 zaplanowano wzrost dochodów i wydatków bieżących w porównaniu do lat poprzednich. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku i założono ich wzrost w 2019 r. w porównaniu do lat poprzednich. Założono pozyskiwanie na inwestycje środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa. W kolejnych latach nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych kredytów.

W prognozie na lata 2019 - 2030 przyjęto wzrost dochodów i wydatków bieżących w 2019 roku. W zakresie dochodów majątkowych zakłada się, iż w 2019 roku będą one znacznie wyższe niż plan III kwartału 2018 r., co wynika głównie z pozyskiwanego dofinansowania zaplanowanych inwestycji wieloletnich oraz wzrostu planowanych dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wasilków na lata 2019 - 2030 spełnia indywidualny wskaźnik spłaty w latach 2019 - 2030, który w 2019 roku wynosi 6,09 % (obliczony w oparciu o plan III kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy) przy założeniu planowanej spłaty na poziomie 2,66 %. W latach następnych wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniony co zaprezentowano w kolumnach: 9.7 i 9.7.1 załącznika Nr 1. Zmiany dochodów i wydatków majątkowych w 2018 roku, jak również w latach następnych nie powinny wpływać negatywnie na utrzymanie wskaźnika na dopuszczalnym poziomie.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Prognozy wydatków Gminy Wasilków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wasilków na lata 2019-2022.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak:

dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

**Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Wasilków**

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Dochody</b>	79 348 624,56	77 350 486,66	76 532 311,00	74 910 000,00
<b>Wydatki</b>	84 218 044,92	75 210 486,66	74 392 311,00	72 770 000,00
<b>Wynik budżetu</b>	-4 869 420,36	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00
	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Dochody</b>	73 413 520,00	73 773 520,00	73 794 474,00	73 794 474,00
<b>Wydatki</b>	71 273 520,00	71 633 520,00	71 654 474,00	71 654 474,00
<b>Wynik budżetu</b>	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>
<b>Dochody</b>	73 794 474,00	73 794 474,00	73 794 474,00	73 994 474,00
<b>Wydatki</b>	71 654 474,00	71 654 474,00	71 654 474,00	71 875 500,33
<b>Wynik budżetu</b>	2 140 000,00	2 140 000,00	2 140 000,00	2 118 973,67

Zródło: Opracowanie własne.

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2019 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 19 548 083,39 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

**Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.**

	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	2,66%	3,45%	3,42%	3,42%	3,42%	3,33%	3,26%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	6,08%	4,65%	4,18%	5,26%	5,69%	5,19%	4,81%
<b>Zachowanie relacji z art. 243</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>		
<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	3,19%	3,12%	3,05%	2,98%	2,90%		
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	4,66%	4,71%	4,76%	4,83%	4,90%		
<b>Zachowanie relacji z art. 243</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.