

UCHWAŁA NR III/...../19
RADY GMINY JASIONÓWKA
z dnia 30 stycznia 2019r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasionówka
na lata 2019- 2030.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 226, art.227, art.228, art.229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2245, poz. 2354) uchwała się co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasionówka 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 roku 2019 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXVI/176/18 Rady Gminy Jasionówka z dnia 30 stycznia 2018 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasionówka na lata 2018-2030 ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady

Leszek Lewicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III/...../19
Rady Gminy Jasionówka
z dnia 30 stycznia 2019r.

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	10 449 565,51	10 222 215,46	999 232,00	3 800,00	1 301 957,00	569 609,00	4 119 297,00	2 192 146,00	227 350,05	190 998,03	36 352,00	
Wykonanie 2017	10 776 709,09	10 547 434,59	1 040 090,00	13 388,00	1 239 595,00	509 698,00	3 840 038,00	4 274 734,00	229 274,50	63 459,77	169 655,00	
Plan 3 kw. 2018	14 547 067,00	11 817 563,00	1 204 539,00	15 777,00	1 459 146,00	567 168,00	4 506 728,00	4 485 846,00	2 729 504,00	58 239,00	2 671 265,00	
Wykonanie 2018	14 816 503,00	12 125 607,00	1 254 539,00	15 777,00	1 437 295,00	557 041,00	4 506 728,00	4 772 891,00	2 690 896,00	32 881,00	2 658 015,00	
2019	13 278 501,00	11 414 496,00	1 386 943,00	10 832,00	1 588 280,00	546 248,00	4 703 794,00	3 638 826,00	1 864 005,00	26 843,00	1 837 162,00	
2020	12 084 960,00	11 055 340,00	1 205 000,00	16 000,00	1 460 000,00	568 000,00	4 507 000,00	3 451 326,00	1 029 620,00	0,00	1 029 620,00	
2021	11 021 326,00	11 021 326,00	1 205 000,00	16 000,00	1 460 000,00	568 000,00	4 507 000,00	3 451 326,00	0,00	0,00	0,00	
2022	11 021 326,00	11 021 326,00	1 205 000,00	16 000,00	1 460 000,00	568 000,00	4 507 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	11 021 326,00	11 021 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	11 021 326,00	11 021 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	11 021 326,00	11 021 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	11 021 326,00	11 021 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	11 021 326,00	11 021 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	11 021 326,00	11 021 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	11 021 326,00	11 021 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2030	11 021 326,00	11 021 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:							
			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 przyjętych 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	w tym:		
					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	9 829 331,38	9 256 591,16	0,00	0,00	0,00	114 720,00	114 720,00	0,00	0,00	572 740,22
Wykonanie 2017	11 172 928,30	9 765 077,79	0,00	0,00	0,00	108 163,00	108 163,00	0,00	0,00	1 407 850,51
Plan 3 kw. 2018	14 328 209,00	10 237 455,00	0,00	0,00	0,00	109 347,00	109 347,00	0,00	0,00	4 090 754,00
Wykonanie 2018	14 597 037,00	10 560 110,00	0,00	0,00	0,00	96 359,00	96 359,00	0,00	0,00	4 036 927,00
2019	13 488 113,00	10 261 814,00	0,00	0,00	x	95 473,00	95 473,00	0,00	0,00	3 226 299,00
2020	11 819 721,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 866 721,00
2021	10 799 746,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	846 746,00
2022	10 691 746,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	738 746,00
2023	10 572 614,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	619 614,00
2024	10 572 614,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	619 614,00
2025	10 572 613,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	619 613,00
2026	10 831 746,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	878 746,00
2027	10 841 746,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	888 746,00
2028	10 967 746,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 014 746,00
2029	10 967 746,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	1 014 746,00
2030	10 967 746,00	9 953 000,00	0,00	0,00	x	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	1 014 746,00

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	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	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	620 234,13	213 900,00	0,00	0,00	213 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-396 219,21	736 848,00	0,00	0,00	736 848,00	462 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	218 858,00	70 643,00	0,00	0,00	70 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	219 466,00	70 643,00	0,00	0,00	70 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-209 612,00	426 766,00	0,00	0,00	383 107,00	165 953,00	43 659,00	43 659,00	0,00	0,00
2020	265 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	221 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	329 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	448 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	448 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	448 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	189 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	179 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	53 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	53 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	53 580,00	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 przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x				Kwota zobowiązań przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	Kwota zobowiązań przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{6) x}	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			z tego:										
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	268 980,00	268 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 427 331,66	0,00	965 624,30	1 179 524,30		
Wykonanie 2017	271 292,53	271 292,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 156 039,13	0,00	782 356,80	1 519 204,80		
Plan 3 kw. 2018	290 109,00	290 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 865 931,00	0,00	1 580 108,00	1 650 751,00		
Wykonanie 2018	290 109,00	290 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 865 931,00	0,00	1 565 497,00	1 636 140,00		
2019	217 154,00	217 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 692 436,00	0,00	1 152 682,00	1 535 789,00		
2020	265 239,00	265 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 197,00	0,00	1 102 340,00	1 102 340,00		
2021	221 580,00	221 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 205 617,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2022	329 580,00	329 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876 037,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2023	448 712,00	448 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 427 325,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2024	448 712,00	448 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978 613,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2025	448 713,00	448 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 900,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2026	189 580,00	189 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 320,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2027	179 580,00	179 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 740,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2028	53 580,00	53 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 160,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2029	53 580,00	53 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 580,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		
2030	53 580,00	53 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 068 326,00	1 068 326,00		

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 pochodowych.

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	3,67%	3,67%	0,00	3,67%	11,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	7,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	11,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	10,79%	x	x	x	x
2019	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	8,88%	10,06%	9,90%	TAK	TAK
2020	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	9,12%	9,33%	9,17%	TAK	TAK
2021	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	9,69%	9,75%	9,60%	TAK	TAK
2022	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	9,69%	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2023	4,62%	4,62%	0,00	4,62%	9,69%	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2024	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	9,69%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2025	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	9,69%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2026	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	9,69%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2027	1,81%	1,81%	0,00	1,81%	9,69%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2028	0,58%	0,58%	0,00	0,58%	9,69%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2029	0,53%	0,53%	0,00	0,53%	9,69%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2030	0,51%	0,51%	0,00	0,51%	9,69%	9,69%	9,69%	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	55 080,00	3 843 993,00	1 065 541,00	55 781,00	0,00	55 781,00	0,00	577 416,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	3 830 308,00	1 149 311,00	654 281,00	0,00	654 281,00	0,00	1 248 520,00	175 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	219 466,00	3 989 763,00	1 256 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 476 393,00	614 361,00
Wykonanie 2018	0,00	219 466,00	4 048 345,00	1 254 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 422 566,00	614 361,00
2019	0,00	0,00	4 261 854,00	1 274 295,00	1 178 494,00	0,00	1 178 494,00	0,00	2 793 192,00	433 107,00
2020	265 239,00	265 239,00	4 001 000,00	1 344 000,00	1 695 226,00	2 000,00	1 693 226,00	0,00	1 693 226,00	0,00
2021	221 580,00	221 580,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 746,00	0,00
2022	329 580,00	329 580,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738 746,00	0,00
2023	448 712,00	448 712,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	619 614,00	0,00
2024	448 712,00	448 712,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	619 614,00	0,00
2025	448 713,00	448 713,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	619 613,00	0,00
2026	189 580,00	189 580,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878 746,00	0,00
2027	179 580,00	179 580,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888 746,00	0,00
2028	53 580,00	53 580,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 746,00	0,00
2029	53 580,00	53 580,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 746,00	0,00
2030	53 580,00	53 580,00	4 001 000,00	1 344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 746,00	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:	
		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	Wydanki 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 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	1 976,00	1 976,00	0,00	6 852,00	6 852,00	0,00	3 375,00	3 375,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	59 529,00	18 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	376 243,00	376 243,00	0,00	1 927 387,00	1 404 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	376 243,00	376 243,00	0,00	1 920 590,00	1 398 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	92 759,00	92 759,00	0,00	1 837 162,00	1 270 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	1 029 620,00	1 029 620,00	0,00	2 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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	645 651,00	375 814,00	0,00	278 467,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 282 324,00	1 404 865,00	0,00	878 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 273 430,00	1 398 068,00	0,00	878 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 573 192,00	1 270 369,00	0,00	826 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 693 226,00	1 029 620,00	0,00	663 606,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁶⁾		
	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	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				splata 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			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Wykonanie 2016	268 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	274 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	290 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	290 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	217 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	265 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	221 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	329 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	448 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	448 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	448 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	189 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	179 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	53 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	53 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	53 580,00	0,00	0,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/...../19
Rady Gminy Jasionówka
z dnia 30 stycznia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 952 282,00	1 178 494,00	1 695 226,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 950 282,00	1 178 494,00	1 693 226,00	0,00	0,00	0,00
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:				2 952 282,00	1 178 494,00	1 695 226,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Działania edukacyjne z zakresu gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Gminy Jasionówka	2018	2020	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 950 282,00	1 178 494,00	1 693 226,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Wymiana kotłów C.O. na ekologiczne i modernizacja oświetlenia ulicznego -	Urząd Gminy Jasionówka	2019	2020	240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Zagospodarowanie centrum miejscowości Jasionówka -	Urząd Gminy Jasionówka	2016	2020	476 593,00	0,00	448 523,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Udostępnienie dziedzictwa kulturowego Jasionówki poprzez utworzenie izby pamięci -	Urząd Gminy Jasionówka	2017	2020	1 054 703,00	0,00	1 004 703,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przebudowa drogi gminnej nr 104012B - ul.Lipowa w Jasionówce	Urząd Gminy Jasionówka	2016	2019	1 178 986,00	1 178 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 873 720,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 720,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 873 720,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 720,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448 523,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 703,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 178 494,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019- 2030 Gminy Jasionówka

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019- 2030 przyjęto ogólne kwoty dochodów i wydatków następująco:

W roku 2019 założono prognozowane dochody bieżące m. in. na podstawie planowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych (dochody z tytułu podatku rolnego i leśnego z uwagi na zmianę ceny skupu żyta i ceny sprzedaży drewna ogłoszone przez Prezesa GUS), otrzymanych danych z Ministerstwa Finansów o subwencjach i udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacjach na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie. Ponadto zgodnie z założeniami do projektu budżetu przyjęto wynagrodzenia pracowników niepedagogicznych jednostek budżetowych jak też i nauczycieli na poziomie z roku ubiegłego. W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z referatu organizacyjnego oraz dochody zrealizowane na dzień sporządzenia prognozy.

Na rok 2019 zaplanowano zwiększenie dochodów bieżących w porównaniu do roku 2018 wynikających z:

- ze zwiększenia dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (na podstawie danych z Ministerstwa Rozwoju i Finansów),
- ze zwiększenia dochodów z subwencji (na podstawie danych z Ministerstwa Rozwoju i Finansów),
- ze zwiększenia dochodów z podatków i opłat (min. podatku rolnego, leśnego, od środków transportowych, opłaty eksploatacyjnej - na podstawie realnych prognoz wynikających z danych z referatów),
- ze zmniejszenia dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Zaplanowano dotacje na podstawie danych przesłanych z Urzędu Wojewódzkiego (bez dotacji wynikających z bieżącego zapotrzebowania, np. na akcyzę).

W zakresie dochodów majątkowych na podstawie wartości szacunkowych ze sprzedaży majątku założono dochód na poziomie 26 843 zł z uwagi na możliwość sprzedaży kilku działek. Ponadto w związku z planowanymi do realizacji inwestycjami ujęto planowane od 2019r. do pozyskania środki z dotacji z funduszy unijnych. Zwiększenie dochodów bieżących w roku 2019 podyktowane jest zmieniającą się gospodarką w ujęciu krajowym, zatem dalsze lata ujęte w WPF są prognozowane w oparciu o rok 2018 z uwzględnieniem zmian z roku 2019.

Na rok 2019 zaplanowano zmniejszenie wydatków bieżących o 2,83 % w porównaniu do roku 2018 czyli o kwotę 298 296 zł. Powyższe wynika min. z nie zaplanowania wydatków, które będą wprowadzane w ciągu roku na podstawie informacji z Urzędu Wojewódzkiego takich jak np akcyza (która w 2018r. wyniosła 423 314 zł). Wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia założono na poziomie roku 2018 z uwzględnieniem zmian w ilości etatów. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów na spłatę pożyczek i kredytów. Jest to oprocentowanie w większości przypadków zmienne, więc koszty spłacanych odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek mogą się różnić od kwot szacowanych w prognozie. Ponadto planuje się

wydłużyć i ujednolicić w każdym roku harmonogramy spłat do roku 2030 kredytów zaciągniętych przede wszystkim w Banku Gospodarstwa Krajowego, Banku Spółdzielczym w Mońkach. Pozwoli to Gminie Jasionówka równomiernie rozłożyć zadłużenie w każdym roku i jednocześnie bardziej równomiernie rozplanować zadania inwestycyjne, tak aby nie było sytuacji przestojów inwestycyjnych spowodowanych kumulacją rat od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W roku 2019 deficyt budżetu w kwocie 209 612 zł zostanie sfinansowany kredytem w kwocie 43 659 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 165 953 zł. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 426 766 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 217 154 zł. Na podstawie planowanych spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek gmina nie przekracza indywidualnego wskaźnika zadłużenia czym spełnia ograniczenia wynikające z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych. Gmina Jasionówka przed rokiem 2014 nie wykazywała wolnych środków, więc obecnie w dalszym ciągu zachodzi konieczność planowania budżetów nadwyżkowych w takich wysokościach aby możliwa była spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Powstała w każdym roku nadwyżkę budżetową zg. z załącznikiem Nr 1 przeznacza się w związku z powyższym na spłatę kredytów i pożyczek z jednoczesnym uwzględnieniem potrzeb inwestycyjnych. Jednakże należy brać pod uwagę, iż planowane wartości są wyłącznie wielkościami prognozowanymi. W zakresie prognoz na rok budżetowy i lata przyszłe wskaźnik spłaty długu został osiągnięty wskutek ograniczeń wydatków w roku 2016-2018 przede wszystkim na wynagrodzeniach. Również rok 2019 został zweryfikowany pod względem zasadności planowania wydatków bieżących przez jednostki podległe, co znalazło odzwierciedlenie w naniesieniu zmian na powyższe wydatki. Dotyczą one tych działów gdzie w naszych warunkach istnieją największe rezerwy, przede wszystkim należy zweryfikować wydatki związane z utrzymaniem jednostek, umowy z dostawcami materiałów i usług, możliwości pozyskania dofinansowań ze środków zewnętrznych np. unijnych. Wzrost dochodów własnych zależy od rozwiązań systemowych na które nie mamy wpływu, a zasób mienia gminy jest również ograniczony. Największe możliwości poprawy sytuacji istnieją więc po stronie wydatków. Planuje się również w 2019r. konsolidację kredytów pozostałych do spłaty celem zmniejszenia obciążeń wynikających z obsługi długu publicznego.

W latach 2019- 2030 łączna kwota długu nie przekracza 60% i łączna kwota spłaty w danym roku rat kredytów i pożyczek nie przekracza 15 % (w roku 2019: 2,35%) planowanych na dany rok budżetowy dochodów gminy. Jednakże wysokość wskaźników mieści się w górnej dopuszczalnej granicy.

Odnosząc się do danych historycznych dotyczących różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w okresie objętym WPF, Gmina Jasionówka prognozuje wzrost nadwyżek operacyjnych w stosunku do roku 2018. Powyższe wynika przede wszystkim z tego, iż w dalszym ciągu gmina stara się utrzymać stały poziom wydatków bieżących, natomiast ze względu na wzrost zadań administracyjnych, bądź też poprawę sytuacji gospodarczej kraju, nastąpił wzrost dochodów bieżących przede wszystkim na wpływach z subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, opłatach lokalnych, co w sumie pozwala na wygenerowanie nadwyżek, które pozwalają na spłatę kapitału kredytów zaciągniętych w latach poprzednich, jak też umożliwiają zaplanowanie ewentualnych inwestycji. W roku 2019 dodatkowo gmina planuje otrzymać kwotę 92 759 zł jako wpłatę środków unijnych ze zrealizowanej inwestycji z roku 2018, w całości zapłaconej ze środków własnych. Nadwyżki w latach 2020-2030 wynikają z prognoz opierających się na roku 2019 ale bez uwzględnienia 92 759 zł gdyż jako sytuacja jednorazowa, dotyczy ona tylko roku 2019. Ewentualne różnice w dochodach prognozowanych w latach 2020-20130, a otrzymanych będą miały wpływ tylko na możliwości inwestycyjne Gminy Jasionówka, a więc na ilość i zakres projektów do jakich gmina mogłaby przystąpić. Nie będą miały natomiast wpływu na bieżące funkcjonowanie gminy i jej możliwości dotyczące spłat kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

Do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej oraz na podstawie danych do projektu budżetu na 2019 rok przyjęto w wykazie przedsięwzięć:

- "Wymiana kotłów C.O. na ekologiczne i modernizacja oświetlenia ulicznego". Planowane wykonanie w roku 2018-2020 kwota 240 000 zł (w 2020 r. 180 000 zł środki z UE, 60 000 zł środki własne),

- "Zagospodarowanie centrum miejscowości Jasionówka". Planowane wykonanie w roku 2016-2020 kwota 448 523 zł (w 2020r. 349 720 zł środki z UE, 98 803 zł środki własne).

- "Udostępnienie dziedzictwa kulturowego Jasionówki poprzez utworzenie izby pamięci". Planowane wykonanie w roku 2017-2020 kwota 1 004 703 zł (w 2020r. 499 900 zł środki z UE , zł środki własne 504 803 zł),

wydatki nieinwestycyjne:

- Działania edukacyjne z zakresu gospodarki niskoemisyjnej. Planowane wykonanie w roku 2018-2020 kwota 2 000 zł (2 000 zł środki z UE).

Jednocześnie występują zadania inwestycyjne jednoroczne. Zadania inwestycyjne i bieżące wymienione w Załączniku Nr 2, w powyższym zakresie spełniają określenia przedsięwzięcia zawartego w art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych.

Pomimo, iż ograniczenia w planowaniu wydatków są duże, jednakże znacznym obciążeniem w perespektywie najbliższych lat są zobowiązania dotyczące spłat rat kapitałowych od kredytów i pożyczek. Gmina Jasionówka jest zatem zobowiązana do ciągłego monitorowania realizacji założeń przyjętych w wieloletniej prognozie celem zachowania właściwych relacji dla możliwości obsługi długu publicznego, a także do stosowania reżimu finansowego warunkującego zachowanie płynności finansowej. Planując dochody i wydatki bieżące na lata po 2019r. z wielką ostrożnością przyjmowano wartości, tak aby różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi była realna do spełnienia, a więc przynajmniej na poziomie nie przekraczającym owej różnicy z wykonania roku 2018, z uwzględnieniem wyłączenia wpływów i wydatków o charakterze jednorazowym, i uwzględnieniem zmian dotyczących wzrostu dochodów w postaci udziałów i subwencji. Mając na względzie powyższe należy stwierdzić że przyjęte do realizacji założenia są realne i zostały prognozowane na miarę budżetu Gminy Jasionówka.

Przewodniczący Rady Gminy

Leszek Lewicki

