

**Uchwała Nr II/8/2018**

**Rady Gminy Łęki Szlacheckie**

**z dnia 14 grudnia 2018r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2018-2023**

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

§ 1. Uchwale Nr XLV/224/2017 Rady Gminy Łęki Szlacheckie z dnia 18 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2018-2023 w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2018-2023 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018–2023 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały Nr XLV/224/2017 Rady Gminy Łęki Szlacheckie z dnia 18 grudnia 2017 roku wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2018-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łęki Szlacheckie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Agnieszka Łyson*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr II/8/2018  
Rady Gminy Łęki Szlacheckie  
z dnia 14 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochoody ogółem X	Dochoody bieżące X	w tym:										z tego:							
			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)		z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochoody majątkowe X		ze sprzedaży majątku X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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									
2018	16 640 130,01	15 156 463,68	1 567 956,00	10 000,00	1 342 904,90	373 500,00	6 387 793,00	5 358 628,83	1 483 666,33	5 000,00	1 478 666,33									
2019	15 014 904,00	15 004 500,00	1 646 354,00	10 500,00	1 404 480,00	392 175,00	6 665 187,00	4 959 476,50	10 404,00	10 404,00	0,00									
2020	15 765 345,00	15 754 725,00	1 728 671,00	11 025,00	1 474 704,00	411 783,00	6 998 447,00	5 008 610,00	10 620,00	10 620,00	0,00									
2021	16 603 285,00	16 592 461,00	1 815 105,00	11 576,00	1 548 440,00	432 372,00	7 348 369,00	5 108 792,00	10 824,00	10 824,00	0,00									
2022	17 006 350,00	16 995 000,00	1 905 860,00	12 155,00	1 625 860,00	453 991,00	7 715 788,00	5 207 449,75	11 350,00	11 350,00	0,00									
2023	17 856 680,00	17 844 750,00	2 001 153,00	12 762,00	1 707 154,00	476 691,00	8 101 577,00	5 467 822,00	11 930,00	11 930,00	0,00									

1) Wzrost 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.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost 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	Wydatki bieżące X	Z tego:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji X			w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe X
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			
									2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2018	18 190 130,01	15 131 439,05	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	3 058 690,96	
2019	14 489 904,00	13 989 904,00	0,00	0,00	0,00	X	12 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	
2020	15 240 345,00	14 277 252,00	0,00	0,00	0,00	X	12 000,00	0,00	0,00	0,00	963 093,00	
2021	16 363 285,00	15 568 621,54	0,00	0,00	0,00	X	15 000,00	0,00	0,00	0,00	794 663,46	
2022	16 766 350,00	15 668 899,02	0,00	0,00	0,00	X	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 107 450,98	
2023	17 652 135,81	16 652 135,81	0,00	0,00	0,00	X	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Lp	3	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:		4.4	4.4.1
				na pokrycie deficytu budżetu X			na pokrycie deficytu budżetu X			na pokrycie deficytu budżetu X			
				4.1.1	0,00		4.2.1	415 455,81		4.3.1	1 134 544,19		
2018	-1 550 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	415 455,81	415 455,81	1 584 544,19	1 134 544,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	204 544,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Z tego:

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 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 przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
			łączna 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	5.2				6	7	8.1	8.2
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			
2018	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 734 544,19	0,00	25 024,63	440 480,44			
2019	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 544,19	0,00	1 014 596,00	1 014 596,00			
2020	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 544,19	0,00	1 477 473,00	1 477 473,00			
2021	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 544,19	0,00	1 023 839,46	1 023 839,46			
2022	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 544,19	0,00	1 336 100,98	1 336 100,98			
2023	204 544,19	204 544,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 614,19	1 192 614,19			

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. 1189) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

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 <sup>x</sup>	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>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
2018	2,91%	0,00	2,91%	0,18%	4,54%	7,18%	TAK	TAK	
2019	3,58%	0,00	3,58%	6,83%	1,06%	3,70%	NIE	TAK	
2020	3,41%	0,00	3,41%	9,44%	0,94%	3,58%	NIE	TAK	
2021	1,54%	0,00	1,54%	6,23%	5,48%	5,48%	TAK	TAK	
2022	1,53%	0,00	1,53%	7,92%	7,50%	7,50%	TAK	TAK	
2023	1,26%	0,00	1,26%	6,75%	7,86%	7,86%	TAK	TAK	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1

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. Identyfikacja wyłączenia dotyczył 9.6.1.

Lp	Przeznaczenie proroznowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							11.3.1	11.3.2	11.3.3			
2018	0,00	0,00	0,00	6 369 924,29	1 828 452,13	1 904 508,00	237 600,00	1 666 908,00	1 647 408,00	1 381 682,96	29 600,00	
2019	525 000,00	525 000,00	525 000,00	6 509 705,00	2 045 723,00	458 400,00	158 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	525 000,00	525 000,00	525 000,00	6 639 899,00	2 086 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	240 000,00	240 000,00	240 000,00	6 772 696,00	2 128 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	240 000,00	240 000,00	240 000,00	7 111 330,00	2 234 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	204 544,19	0,00	0,00	7 486 897,00	2 346 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

z tego:

Wydatki  
małatkowe w  
formie dotacji

Nowe wydatki  
inwestycyjne 13)

Wydatki  
inwestycyjne  
kontynuowane 12)

bieżące

Wydatki objęte  
limitem, o którym  
mowa w art. 226  
ust. 3 pkt 4  
ustawy

Wydatki związane z  
funkcjonowaniem  
organów jednostki  
samorządu  
terytorialnego 11)

Wydatki bieżące  
na  
wynagrodzenia i  
składki od nich  
naliczane

Splaty kredytów,  
pożyczek i wykup  
papierów  
wartościowych

Przeznaczenie  
proroznowanej  
nadwyżki  
budżetowej 10)

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty, kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wyraża 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.





Lp	Wyszczególnienie	w tym:		Wyszczególnienie	w tym:		Wyszczególnienie	w tym:		Wyszczególnienie	w tym:	
		12.4	12.4.1		12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
2018	92 874,40	92 874,40	92 874,40	92 874,40	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	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	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	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	0,00
2023	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) 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 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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parafistwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
2018	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	
2020	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	
2022	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	

\* Informacja o spełnieniu wskazania spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego 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 2013 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła 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, określającej 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 wydzieleniu 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 wyliczających się w tym okresie należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wyliczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*Agneszka Wilson*

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2018-2023**

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie na lata 2018-2023 zostały dokonane zgodnie z :

- Uchwałą Rady Gminy z dnia 14 grudnia 2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Nr 62/2018 z dnia 14 listopada 2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Nr 64/2018 z dnia 20 listopada 2018 r.,
- Zarządzeniem Wójta Nr 66/2018 z dnia 30 listopada 2018 r.

W planie dochodów dokonano następujących zmian:

- zwiększono dochody budżetowe na realizację zadań zleconych z zakresu wyborów samorządowych o kwotę 2 500,00 zł,
- zwiększono dochody budżetowe na realizację zadań zleconych z zakresu świadczeń wychowawczych o kwotę 29 023,00 zł,
- zmniejszono dochody budżetowe z zakresu Karty Dużej Rodziny o kwotę 33,00 zł,
- zwiększono dochody budżetowe na realizację ustawy o pomocy społecznej o kwotę 12 444,00 zł,
- zwiększono subwencję oświatową o kwotę 9 055,00 zł,
- zwiększono dochody budżetowe na z tytułu wpływów z kar umownych o kwotę 34 700,00 zł,

**Plan dochodów po zmianach wynosi ogółem 16 640 130,01 zł, w tym:  
dochody majątkowe 1 483 666,33 zł, dochody bieżące 15 156 463,68 zł.**

W planie wydatków dokonano następujących zmian:

- zmieniono wydatki na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych,
- dokonano zmian na poszczególnych paragrafach wydatków bieżących i majątkowych.

**Plan wydatków budżetowych po zmianach wynosi ogółem 18 190 130,01 zł, w  
tym:wydatki majątkowe 3 058 690,96 zł, wydatki bieżące 15 131 439,05 zł.**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łęki Szlacheckie wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Dodatkowe zmiany umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z ustawy.

PRZEWODNICZACY  
RADY GMINY  
Agnieszka Lysoń