

**Uchwała Nr III.15.2018**  
**Rady Gminy Rzecznów**  
**z dnia 21.12.2018 roku**

**w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzecznów na lata 2019-2022**

Na podstawie art. 18, ust. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. 2018 r, poz.994.), art.230, 231 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2017,poz. 2077, z późn.zm. )

**Rada Gminy w Rzecznowie postanawia, co następuje;**

**§ 1.**

1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2019-2022 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 2.**

1. Wykonanie Uchwały powierza Wójtowi .
2. Traci moc Uchwała Nr XXXVI.152.2017 Rady Gminy Rzecznów z dnia 29.12.2017r.w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018 - 2021 wraz ze zmianami.
3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Gminy  
Zygmunt Wicik

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr III.15.2018  
z dnia 2018-12-21

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Wykonanie 2016	16 538 310,82	16 411 047,97	1 219 401,00	3 065,94	1 658 026,61	277 137,08	6 576 373,00	5 645 754,59	127 262,85	24 731,71	102 531,14		
Wykonanie 2017	18 964 250,08	17 330 013,01	1 364 359,00	2 479,81	1 591 297,83	338 507,39	6 997 969,00	6 298 739,94	1 634 237,07	148 592,00	1 485 645,07		
Plan 3 kw. 2018	17 843 963,28	17 652 463,28	1 566 214,00	2 100,00	1 621 435,00	310 000,00	7 342 521,00	6 149 678,28	191 500,00	0,00	191 500,00		
Wykonanie 2018	17 868 835,02	17 677 335,02	1 566 214,00	2 200,00	1 673 727,61	330 000,00	7 342 521,00	6 136 928,28	191 500,00	0,00	191 500,00		
2019	A	17 701 155,00	17 691 155,00	1 721 751,00	2 100,00	1 649 447,00	330 000,00	7 916 245,00	5 469 887,00	0,00	10 000,00		
	B	17 701 155,00	17 691 155,00	1 721 751,00	2 100,00	1 649 447,00	330 000,00	7 916 245,00	5 469 887,00	0,00	10 000,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	A	18 133 434,00	18 133 434,00	1 764 795,00	2 153,00	1 690 683,00	338 250,00	8 114 151,00	5 606 634,00	0,00	0,00		
	B	18 133 434,00	18 133 434,00	1 764 795,00	2 153,00	1 690 683,00	338 250,00	8 114 151,00	5 606 634,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	A	18 586 770,00	18 586 770,00	1 808 915,00	2 207,00	1 732 950,00	346 706,00	8 317 005,00	5 746 800,00	0,00	0,00		
	B	18 586 770,00	18 586 770,00	1 808 915,00	2 207,00	1 732 950,00	346 706,00	8 317 005,00	5 746 800,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2022	A	19 051 439,00	19 051 439,00	1 854 138,00	2 262,00	1 776 274,00	355 374,00	8 524 930,00	5 890 469,00	0,00	0,00	0,00
	B	19 051 439,00	19 051 439,00	1 854 138,00	2 262,00	1 776 274,00	355 374,00	8 524 930,00	5 890 469,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	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.

Lp	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	
		w tym:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym: odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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>	w tym: odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
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	15 906 521,85	15 230 854,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	675 667,70	
Wykonanie 2017	19 191 463,30	16 035 263,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 156 200,20	
Plan 3 kw. 2018	19 111 379,28	17 474 244,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 637 135,00	
Wykonanie 2018	18 956 463,00	17 319 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 637 135,00	
2019	A	17 701 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
	B	17 701 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	18 133 434,00	17 118 684,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 750,00
	B	18 133 434,00	17 118 684,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 750,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	18 586 770,00	17 546 651,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 119,00
	B	18 586 770,00	17 546 651,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 119,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	19 051 439,00	17 985 317,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 122,00
	B	19 051 439,00	17 985 317,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 122,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1					4.4
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	631 788,97	875 434,20	875 434,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-227 213,22	1 507 223,17	1 507 223,17	227 213,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 267 416,00	1 280 009,00	1 280 009,00	1 267 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 087 627,98	1 280 009,95	1 280 009,95	1 087 627,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	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) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	5	z tego:						6	7	8.1	8.2
		5.1	w tym:				5.2				
			5.1.1	z tego:		5.1.3					
Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
Lp	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 193,82	2 055 628,02	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294 749,91	2 801 973,08	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 219,00	1 458 228,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 007,02	1 638 016,97	
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	
C	0,00	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	1 014 750,00	1 014 750,00	
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 750,00	1 014 750,00	
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 750,00	1 014 750,00	
C	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	1 040 119,00	1 040 119,00	
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 119,00	1 040 119,00	
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 119,00	1 040 119,00	
C	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	1 066 122,00	1 066 122,00	
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 122,00	1 066 122,00	
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 122,00	1 066 122,00	
C	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	1 066 122,00	1 066 122,00	
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 122,00	1 066 122,00	
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 122,00	1 066 122,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowane o środki określone w przepisach dotyczących 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, dotyczący lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wyszczególnienie	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>	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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku pierwszy 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 roku 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>
Wykonanie 2016	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	7,29%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	7,61%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	1,00%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	2,00%	X	X	X	X
2019	A	0,00%	0,00	0,00%	5,59%	5,30%	5,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00	0,00%	5,59%	5,30%	5,63%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2020	A	0,00%	0,00	0,00%	5,60%	4,73%	5,07%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00	0,00%	5,60%	4,73%	5,07%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2021	A	0,00%	0,00	0,00%	5,60%	4,06%	4,40%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00	0,00%	5,60%	4,06%	4,40%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2022	A	0,00%	0,00	0,00%	5,60%	5,60%	5,60%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00	0,00%	5,60%	5,60%	5,60%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	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 <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
						bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 851 317,83	2 203 054,80	288 203,96	288 203,96	0,00	0,00	644 667,70	31 000,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 878 698,18	3 224 384,42	0,00	0,00	0,00	0,00	3 146 200,20	10 000,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 792 219,00	2 367 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 258 831,00	378 304,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	7 649 807,05	2 315 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 258 831,00	378 304,00		
A	0,00	0,00	7 952 083,00	2 502 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965 000,00	35 000,00		
B	0,00	0,00	7 952 083,00	2 502 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	965 000,00	35 000,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	8 150 885,00	2 569 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 750,00	0,00		
B	0,00	0,00	8 150 885,00	2 569 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 750,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	8 354 657,00	2 634 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 119,00	0,00		
B	0,00	0,00	8 354 657,00	2 634 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 119,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A	0,00	0,00	8 563 523,00	2 699 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 122,00	0,00		
B	0,00	0,00	8 563 523,00	2 699 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 122,00	0,00		
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach własowych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2	
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na program, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 776,29	10 538,86	0,00	13 776,29
Wykonanie 2017	12 398,66	10 538,86	10 538,86	465 956,25	465 956,25	465 956,25	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	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1., 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	Wydutki 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki 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	Wydutki 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 tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydutki 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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:
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	67 000,00	0,00	67 000,00	70 237,43	70 237,43	70 237,43	70 237,43	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 068 840,22	497 419,95	1 068 840,22	571 420,27	571 420,27	571 420,27	571 420,27	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	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 uzyskiwanego dochodu obliczonego 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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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	
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	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dtugu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata 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 państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	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
Plan 3 kw. 2018	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
2019	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr III.15.2018  
z dnia 2018-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe test	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.a	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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:				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

Legenda:  
A - aktualna wartość  
B - poprzednia wartość  
C - różnica wartości



## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY RZECZNIÓW NA LATA 2019 - 2022

### I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje ona lata 2019-2022 jak wynika z art.227 wyżej wymienionej ustawy.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2018-2021” oraz założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministra Finansów na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej dla jednostek samorządu terytorialnego. (Aktualizacja- 25 maja 2018).

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2016 -2017 oraz wykonanie budżetu na rok 2018 wg stanu na 30 września 2018 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2018 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rzeczników w horyzoncie najbliższych 3 lat (2019-2022) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2019	2020	2021	2022
Inflacja średnioroczna (%)	2,3	2,5	2,5	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,8	3,7	3,6	3,5

## II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2019 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody wg podstawowych źródeł przedstawia poniższe zestawienie:

L.P.	Treść	J. m.	2016 r	2017 r	2018 r	
					Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
1.	Dochody ogółem, z tego :	zł	16.538.310,82	18.964.250,08	14.049.046,06	17.868.835,02
		%	109,90	114,67	x	94,22
1.1.	Bieżące, z tego :	zł	16.411.047,97	17.330.013,01	13.935.070,41	17.677.335,02
		%	120,41	105,60	x	102,00
1.1.1	Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	zł	1.219.401,00	1.364.359,00	1.175.404,00	1.566.214,00
		%	104,66	111,89	x	114,79
1.1.2	Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	zł	3.065,94	2.479,81	2.153,82	2.200,00
		%	88,08	80,88	x	88,72
1.1.3	Podatki i opłaty lokalne, z tego :	zł	1.658.026,61	1.591.297,83	1.302.568,26	1.673.727,61
		%	112,92	95,98	x	105,18
	- Podatek od Nieruchomości	zł	277.137,08	338.507,39	273.334,48	330.000,00
		%	109,29	122,14	x	97,49
	Podatek rolny	zł	695.737,65	660.499,53	526.610,14	693.900,00
		%	107,14	94,94	x	105,06
	Podatek leśny	zł	57.595,76	56.828,72	45.788,55	60.000,00
		%	103,31	98,67	x	105,58
	Podatek od środków transportowych	zł	98.643,39	60.395,62	59.457,73	79.000,00
		%	123,14	61,23	x	130,80

Podatek od dział. gospod osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	zł	2.353,00	2.172,00	1.472,00	2.000,00
	%	103,38	92,31	x	92,08
Podatek od spadków i darowizn	zł	8.763,00	6.319,00	3.770,00	5.000,00
	%	114,31	72,11	x	79,13
Podatek od czynności cywilnoprawnych	zł	112.789,00	49.029,00	56.433,00	75.000,00
	%	388,19	43,47	x	152,97
Wpływy z opłaty skarbowej	zł	10.283,00	8.749,00	7.323,00	9.000,00
	%	126,84	85,08	x	102,87
Wpływy z opłaty targowej	zł	720,00	740,00	1.110,00	1.000,00
	%	46,30	102,78	x	135,14
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	zł	49.159,63	55.397,19	52.595,61	52.595,61
	%	94,26	112,69	x	94,94
Pozostałe podatki i opłaty (§0490, i § 0640, §0670, §0690)	zł	344.845,10	352.660,38	274.673,75	366.232,00
	%	104,92	102,27	x	103,85
1.1.4 . Dochody z mienia w tym: dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	zł	107.983,13	118.868,06	78.766,44	105.021,00
	%	99,56	110,08	x	88,35
1.1.5 Subwencja ogólna	zł	6.576.373,00	6.997.969,00	5.820.414,00	7.342.521,00
	%	101,24	106,41	x	104,92
1.1.6 Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	zł	5.645.754,59	6.298.739,94	4.917.721,54	6.136.928,28
	%	184,89	111,57	x	97,43
Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu adm. rządowej	zł	5.157.220,12	5.798.898,74	4.584.360,54	5.690.966,28
	%	206,98	112,44	x	98,14
Dotacje celowe na zadania Własne	zł	433.466,08	420.188,08	306.111,00	399.848,00
	%	106,83	96,94	x	95,16
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych .( § 2040)	zł	1.025,00	0,00	0,00	0,00
	%	25,63	0,00	x	x
Dotacje na zadania finansowane z udziałem środków UE	zł	0,00	12.398,66	0,00	0,00
	%	0,00	0,00	x	0,00
Dotacje celowe na zadania bieżące otrzymane z budżetów innych jst na podstawie porozumień umów	zł	25.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	%	100,00	108,00	x	100,00
Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fin.publ. na realizację zad. bież.( § 2460)	zł	27.243,39	38.454,46	0,00	18.864,00
	%	70,76	141,15		49,06
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł (§ 2700)	zł	1.800,00	1.800,00	250,00	250,00
	%	39,39	100,00	x	13,89
1.1.7 Pozostałe dochody i...	zł	1.000.442,70	1.000.442,70	628.042,25	850.722,12

1.2.1	Dochody ze sprzedaży majątku	zł	24.731,71	148.592,00	0,00	0,00
		%	x	600,82	x	0,00
1.2.2	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminnych	zł	22.301,84	230.934,87	13.975,65	18.000,00
		%	31,78	1.035,50	x	7,79
1.2.3	Dotacje na zadania finansowane z udziałem środków UE	zł	5.525,72	465.956,25	0,00	0,00
		%	0,44	8.432,50	x	0,00
1.2.4	Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych (§ 6300)	zł	2.600,00	340.030,00	0,00	20.000,00
		%	0,00	13.078,08	x	5,88
1.2.5	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jedn. sektora fin. publ. (§ 6260)	zł	0,00	0,00	0,00	53.500,00
		%		0,00		0,00
1.2.6	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zad. inwestycyjnych (§ 6280)	zł	5.350,50	300.000,00	0,00	0,00
		%	0,00	5.606,95	x	0,00
1.2.7	Dotacje otrzymane z innych jst na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień	zł	66.753,08	148.723,95	100.000,00	100.000,00
		%	68,28	222,80	x	67,24

## 1 Dochody bieżące

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek rolny i od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

### Subwencja ogólna

Planowaną na 2019 r **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.41.2018 z dnia 12.10.2018r. W kolejnych latach 2020 – 2022 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2018 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach			
	2019	2020	2021	2022
<b>Subwencja ogólna</b> <small>za organ stanowiący ZYGMUNT WICKI</small>	7.916.245,00 107,81%	8.114.151,00 102,5%	8.317.005,00 102,5%	8.524.930,00 102,5%

warunki atmosferyczne oraz utrzymująca się zła koniunktura w rolnictwie pogorszyłyby i tak ciężką sytuację a podniesienie podatków spowodowałyby jeszcze większe zaległości.

W latach 2020-2022 zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. Przy tym założeniu łączna dynamika planowanych wpływów z tytułu wszystkich dochodów podatkowych i opłat lokalnych kształtuje się w sposób następujący:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach			
	2019	2020	2021	2022
<b>Podatki i opłaty lokalne, w tym:</b>	1.649.447,00 98,55 %	1.690.683,00 102,5%	1.732.950,00 102,5%	1.776.274,00 102,5%
<b>1. podatek od nieruchomości</b>	330.000,00 100,00%	338.250,00 102,5%	346.706,00 102,5%	355.374,00 102,5%
<b>2. podatek rolny</b>	693.900,00 100,00	711.248,00 102,5%	729.029,00 102,5%	747.254,00 102,5%
<b>3. podatek leśny</b>	60.000,00 100,00%	61.500,00 102,5%	63.037,00 102,5%	64.613,00 102,5%
<b>4. podatek od środków transportowych</b>	79.000,00 100,00%	80.975,00 102,5%	82.999,00 102,5%	85.074,00 102,5%
<b>5. pozostałe podatki i opłaty lokalne</b>	486.547,00 95,25%	498.710,00 102,5%	511.179,00 102,5%	523.959,00 102,5%

### Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2019 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem ST3.4750.41.2018 z dnia 12.10.2018r w kwocie 1.566.214,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane na 2019 r. w oparciu o przewidywane wykonanie za 2018 rok, a na lata następne zostały przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamikę PKB z uwzględnieniem rozwoju gospodarki lokalnej. Dynamika planowanych wpływów z udziałów w podatku od osób fizycznych i prawnych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach			
	2019	2020	2021	2022
<b>Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych</b>	1.721.751,00 109,93	1.764.795,00 102,50%	1.808.915,00 102,50%	1.854.138,00 102,50%
<b>Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych</b>	2.100,00 95,45%	2.153,00 102,50%	2.207,00 102,50%	2.262,00 102,50%

## Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2019 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23.10.2018r. oraz pismem Krajowego Biura Wyborczego nr DRD - 3112/17/18. Na lata 2020-2022 wzrost dotacji przewiduje się o planowany wzrost zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto kwoty planowane do uzyskania w 2018 roku.

**Dotacje na zadania własne** na rok 2019 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem FIN-I.3111.24.23.2018 z dnia 23.10.2018r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się zgodnie z przyjętymi wytycznymi. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2018 roku.

**Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.-** w momencie tworzenia projektu budżetu brak podpisanych umów w związku z tym nie planuje się dochodów z tego tytułu.

	Dynamika w latach			
	2019	2020	2021	2022
<b>Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej</b>	5.176.747,0 0 90,96%	5.306.166,00 102,5%	5.438.820,0 0 102,5%	5.574.790,00 102,5%
<b>Dotacje celowe na zadania własne</b>	293.140,00 73,31%	300.468,00 102,5%	307.980,00 102,5%	315.679,00 102,5%
<b>Razem</b>	5.469.887,0 0	5.606.634,00	5.746.800,0 0	5.890.469,00

### 1. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów zaplanowane zostały tylko dochody na rok 2019 i są to wpłaty mieszkańców na dofinansowanie inwestycji gminnych z tytułu dodatkowych przyłączy kanalizacyjnych i wodociągowych w wysokości 10.000,00 zł

**Środki na zadania inwestycyjne z dotacji celowych z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.** nie zostały zaplanowane z uwagi na brak zawartych umów.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2019-2022 przedstawia się następująco:

L.P	Wyszczególnienie	J.m	2019	2020	2021	2022
-----	------------------	-----	------	------	------	------

1.	Dochody ogółem, z tego:	%	17.701.155,0 0 91,4%	18.133.434,0 0 102,44%	18.586.770,0 0 102,50%	19.051.439,0 0 102,50%
1.1	Dochody bieżące,	%	17.691.155 100,88%	18.133.434,0 0 102,50%	18.586.770,0 0 102,50%	19.051.439,0 0 102,50%
1.2	Dochody majątkowe	%	10.000,00 5,22 %	x	x	x

W latach 2019-2022 nie planuje się dochodów majątkowych.

### III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2018 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2018 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane Wykonanie
Wydatki ogółem , z tego :		zł	13.608.348,93	18.956.463,00
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	12.594.118,93	17.319.328,00
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	5.512.355,29	7.649.807,05
	Dotacje	zł	383.332,18	488.279,00
	Obsługa długu	zł	x	X
	Poręczenia i gwarancje	zł	x	X
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	6.698.431,46	9.181.241,95
2.	Wydatki majątkowe	zł	1.014.230,00	1.637.135,00

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych , polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2020-2022 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej .

Na 2019 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 17.701.155,00 zł, w tym na bieżące 16.701.155,00 zł i majątkowe 1.000.000,00 zł.

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2018 r. Planowany wzrost 3,95 % jest wynikiem przysługujących nagród jubileuszowych , odpraw oraz wzrostu wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019r.

**W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów Gminy** widoczny jest wzrost o 8,27% w stosunku do roku 2018 , który związany jest z planowanymi zadaniami inwestycyjnymi.

**Zakup towarów i usług** na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 r z uwzględnieniem 2,3 % wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach wydatki bieżące z w/w tytułów planuje się o wzrost przewidziany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa .

**Kwoty dotacji udzielanych z budżetu Gminy** zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

## Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe przedstawiają zadanie inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym .  
Na rok 2019 planuje się przeznaczyć kwotę 1.000.000,00 zł na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- „Pomoc finansowa dla Powiatu Lipskiego na realizację zadania pn." Przebudowa drogi powiatowej nr 1904 W Marianów -Rybczyzna przez msc. Ciecierówka dł odcinka 900mb ” w kwocie 35.000,00zł,
- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Aleksandrów” w kwocie 254.000,00zł,
- „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wólka Modrzejowa ( Mołdawa)” w kwocie 254.000,00zł,
- „Modernizacja pomieszczeń biurowych w budynku Urzędu Gminy w Rzecznowie” w kwocie 257.000,00zł,
- „Termomodernizacja budynków świetlic wiejskich w miejscowościach: Marianów, Wólka Modrzejowa, Podkońce” w kwocie 200.000,00zł.

Lp.	Treść	J. m.	2019	2020	2021	2022
	<b>Wydatki ogółem , z tego :</b>	<b>zł</b>	<b>17.701.155,00</b>	<b>18.133.434,00</b>	<b>18.586.770,00</b>	<b>19.051.439,00</b>
		<b>%</b>	<b>87,69</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>
<b>1.</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym :</b>	<b>zł</b>	<b>16.701.155,00</b>	<b>17.118.684,00</b>	<b>17.546.651,00</b>	<b>17.985.317,00</b>
		<b>%</b>	<b>96,44</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>
	<b>Wynagrodzenia i pochodne</b>	<b>zł</b>	<b>7.952.083,00</b>	<b>8.150.885,00</b>	<b>8.354.657,00</b>	<b>8.563.523,00</b>
		<b>%</b>	<b>103,95</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>
	<b>W tym : Odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe</b>	<b>zł</b>	<b>141.396,88</b>	<b>65.000,00</b>	<b>45.500,00</b>	<b>35.750,00</b>
	<b>Dotacje</b>	<b>zł</b>	<b>466.000,00</b>	<b>477.650,00</b>	<b>489.591,00</b>	<b>501.831,00</b>
	<b>Obsługa długu</b>	<b>zł</b>	<b>X</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
	<b>Poręczenia i gwarancje</b>	<b>zł</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
	<b>Pozostałe wydatki bieżące</b>	<b>zł</b>	<b>8.283.072,00</b>	<b>8.490.149,00</b>	<b>8.702.403,00</b>	<b>8.919.963,00</b>
		<b>%</b>	<b>100,0</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>zł</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.014.750,00</b>	<b>1.040.119,00</b>	<b>1.066.122,00</b>
		<b>%</b>	<b>61,08</b>	<b>101,5</b>	<b>102,5</b>	<b>102,5</b>

## IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:



L p .	Treść	J. m.	2019	2020	2021	2022
1	Dochody	zł	17.701.155,00	18.133.434,0 0	18.586.770,0 0	19.051.439,0 0
2	Wydatki	zł	17.701.155,00	18.133.434,0 0	18.586.770,0 0	19.051.439,0 0
3	Wynik budżetu	zł	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody	zł				
	Kredyty, pożyczki	zł				
	obligacje	zł				
	Wolne środki	zł				
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	zł				
5	Rozchody	zł				
	Kredyty, pożyczki	zł				
	Wykup obligacji	zł				

Jak wynika z powyższej tabeli w latach 2019 - 2022 planuje się budżety zrównoważone z uwagi na brak zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązań z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych.

## V. PROGNOZA DŁUGU

Indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu Gminy spłatami zadłużenia ustalony wg art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przedstawia się następująco:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia bez uwzględniania ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy
2019	%	0,00	5,30	5,63
2020	%	0,00	4,73	5,07
2021	%	0,00	4,06	4,40
2022	%	0,00	5,60	5,60

Z uwagi na brak zadłużenia prognozowany indywidualny wskaźnik jest zerowy.

Przewodniczący Rady Gminy

Zygmunt Wicik

**RADA GMINY  
RZECZNIÓW**

Zestawienie imienne z głosowania w sprawie: podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy na lata 2019-2022; Uchwała Nr III.15.2018 z dnia 21.12.2018r.				
Lp.	NAZWISKO I IMIĘ	za	przeciw	wstrzymujący się
1.	Borek Jadwiga	X		
2.	Czarnecki Stanisław			
3.	Feryniec Leszek	X		
4.	Jaroszek Tadeusz	X		
5.	Kubiś Danuta	X		
6.	Niedziela Lidia	X		
7.	Pastuszka Marek	X		
8.	Pastuszka Witold	X		
9.	Piątek Jacek			
10.	Piątkowska Małgorzata	X		
11.	Wawrzak Piotr			
12.	Wiatrowski Krzysztof	X		
13.	Wicik Zygmunt	X		
14.	Zaczek Mieczysław	X		
15.	Żurek Wioletta	X		

Liczba uprawnionych do głosowania: .....

Liczba uczestniczących w głosowaniu: ..... 12

Liczba głosów „za”: ..... 12

Liczba głosów „przeciw”: .....

Liczba głosów „wstrzymujących się”: .....

Stwierdzam, że uchwała została przyjęta / ~~nie przyjęta~~.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy Rzeczników

Zygmunt Wicik