**UCHWAŁA NR X/68/2019**
**RADY MIEJSKIEJ W MASZEWIE**

z dnia 27 czerwca 2019 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr IV/17 2018 Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo na lata 2019-2025.**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. . o finansach publicznych (Dz .U. z 2019 r. poz.869 z późniejszymi zmianami.) **Rada Miejska w Maszewie uchwala, co, następuje**:

**§ 1.** W uchwale Nr **IV/17/2018** Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 19 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo na lata 2018-2025 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** W uchwale Nr **IV/17/2018** Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 19 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo na lata 2018-2025 zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** W uchwale Nr **IV/17/2018** Rady Miejskiej w Maszewie z dnia 19 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo na lata 2018-2025 zmienia się treść załącznika Nr 3, który otrzymuje brzmienie wg załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Pozostałe postanowienia uchwały nie ulegają zmianie.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Małgorzata Storma - Piotrowska

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr X/68/2019
Ray Miejskiej w Maszewie
Z dnia 27 czerwca 2019 r.

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

| 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 podatku od nieruchomości | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | | ze sprzedaży majątku x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| 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 |
| 2019 | 37 532 856,77 | 37 277 956,77 | 5 761 556,00 | 18 000,00 | 8 058 939,00 | 3 665 804,00 | 12 734 541,00 | 10 704 920,77 | 254 900,00 | 254 900,00 | 0,00 |
| 2020 | 37 379 928,00 | 37 379 928,00 | 5 955 000,00 | 19 000,00 | 7 592 928,00 | 3 789 000,00 | 12 968 000,00 | 10 282 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 38 376 419,00 | 38 376 419,00 | 6 151 000,00 | 20 000,00 | 7 707 419,00 | 3 836 000,00 | 13 300 000,00 | 10 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 39 359 958,00 | 39 359 958,00 | 6 349 000,00 | 21 000,00 | 7 804 958,00 | 3 865 000,00 | 13 634 000,00 | 10 962 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 40 322 233,00 | 40 322 233,00 | 6 535 000,00 | 22 000,00 | 7 937 233,00 | 3 933 000,00 | 13 949 000,00 | 11 284 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 41 277 527,00 | 41 277 527,00 | 6 722 000,00 | 23 000,00 | 8 058 527,00 | 3 990 000,00 | 14 264 000,00 | 11 607 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 42 257 945,00 | 42 257 945,00 | 6 915 000,00 | 24 000,00 | 8 179 945,00 | 4 045 000,00 | 14 587 000,00 | 11 940 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się ta
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 bieżące x | w tym: | | | | | | | | Wydatki majątkowe x |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym: | na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4) | wydatki na obsługę długu x | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | | | 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 |
| 2019 | 35 244 277,44 | 33 481 345,68 | 0,00 | 0,00 | x | 401 400,00 | 401 400,00 | 0,00 | 0,00 | 1 762 931,76 |
| 2020 | 35 135 368,93 | 33 468 300,00 | 0,00 | 0,00 | x | 324 300,00 | 324 300,00 | 0,00 | 0,00 | 1 667 068,93 |
| 2021 | 36 308 919,00 | 34 346 952,00 | 0,00 | 0,00 | x | 246 952,00 | 246 952,00 | 0,00 | 0,00 | 1 961 967,00 |
| 2022 | 37 283 279,00 | 35 233 108,00 | 0,00 | 0,00 | x | 159 108,00 | 159 108,00 | 0,00 | 0,00 | 2 050 171,00 |
| 2023 | 39 552 233,00 | 36 143 362,00 | 0,00 | 0,00 | x | 93 362,00 | 93 362,00 | 0,00 | 0,00 | 3 408 871,00 |
| 2024 | 40 507 527,00 | 37 099 018,00 | 0,00 | 0,00 | x | 56 018,00 | 56 018,00 | 0,00 | 0,00 | 3 408 509,00 |
| 2025 | 42 119 197,96 | 38 712 924,96 | 0,00 | 0,00 | x | 18 672,00 | 18 672,00 | 0,00 | 0,00 | 3 406 273,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x | w tym: |
| | | | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x |
| Lp | 3 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| 2019 | 2 288 579,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 244 559,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 067 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 076 679,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 770 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 770 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 138 747,04 | 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: | | | | | | 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki |
| | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x | z tego: | | | | | | | |
| | | | | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) 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 |
| 2019 | 2 288 579,33 | 2 288 579,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 883 840,91 | 0,00 | 3 796 611,09 | 3 796 611,09 |
| 2020 | 2 244 559,07 | 2 244 559,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 327 906,56 | 0,00 | 3 911 628,00 | 3 911 628,00 |
| 2021 | 2 067 500,00 | 2 067 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 949 031,28 | 0,00 | 4 029 467,00 | 4 029 467,00 |
| 2022 | 2 076 679,00 | 2 076 679,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 560 977,00 | 0,00 | 4 126 850,00 | 4 126 850,00 |
| 2023 | 770 000,00 | 770 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 479 601,72 | 0,00 | 4 178 871,00 | 4 178 871,00 |
| 2024 | 770 000,00 | 770 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 398 226,44 | 0,00 | 4 178 509,00 | 4 178 509,00 |
| 2025 | 138 747,04 | 138 747,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 545 020,04 | 3 545 020,04 |

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x] | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[x] | Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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 |
| 2019 | 7,17% | 7,17% | 0,00 | 7,17% | 10,79% | 5,17% | 5,92% | NIE | NIE |
| 2020 | 6,87% | 6,87% | 0,00 | 6,87% | 10,46% | 5,09% | 5,84% | NIE | NIE |
| 2021 | 6,03% | 6,03% | 0,00 | 6,03% | 10,50% | 5,69% | 6,44% | NIE | TAK |
| 2022 | 5,68% | 5,68% | 0,00 | 5,68% | 10,48% | 10,58% | 10,58% | TAK | TAK |
| 2023 | 2,14% | 2,14% | 0,00 | 2,14% | 10,36% | 10,48% | 10,48% | TAK | TAK |
| 2024 | 2,00% | 2,00% | 0,00 | 2,00% | 10,12% | 10,45% | 10,45% | TAK | TAK |
| 2025 | 0,37% | 0,37% | 0,00 | 0,37% | 8,39% | 10,32% | 10,32% | 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 |
| 2019 | 2 288 579,33 | 2 288 579,33 | 13 123 554,38 | 3 042 523,66 | 599 389,75 | 190 658,75 | 408 731,00 | 408 731,00 | 0,00 | 223 200,76 |
| 2020 | 2 244 559,07 | 2 244 559,07 | 13 494 000,00 | 3 144 000,00 | 402 462,00 | 0,00 | 402 462,00 | 402 462,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 067 500,00 | 2 067 500,00 | 13 899 000,00 | 3 238 000,00 | 1 073 857,00 | 0,00 | 1 073 857,00 | 1 073 857,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 076 679,00 | 2 076 679,00 | 14 313 000,00 | 3 334 000,00 | 773 375,00 | 0,00 | 773 375,00 | 773 375,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 770 000,00 | 770 000,00 | 14 737 000,00 | 3 433 000,00 | 373 375,00 | 0,00 | 373 375,00 | 373 375,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 770 000,00 | 770 000,00 | 15 170 000,00 | 3 534 000,00 | 338 983,00 | 0,00 | 338 983,00 | 338 983,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 138 747,04 | 138 747,04 | 15 616 000,00 | 3 638 000,00 | 415 254,00 | 0,00 | 415 254,00 | 415 254,00 | 0,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | finansowane środkami określonymi 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 |
| 2019 | 160 658,75 | 160 658,75 | 160 658,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 658,75 | 160 658,75 | 160 658,75 |
| 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 |

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 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: 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 | w tym: 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 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | 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 |
| | | | | | | | | | |
| 25 | 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 | w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | 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 |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długu i jego spłacie | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | w tym: | | | |
| | Spłaty 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 | 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 |
| 2019 | 2 288 579,33 | 1 816 355,80 | 311 375,28 | 0,00 | 311 375,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 2 244 559,07 | 1 504 980,52 | 311 375,28 | 0,00 | 311 375,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 2 067 500,00 | 1 193 605,24 | 311 375,28 | 0,00 | 311 375,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 2 076 679,00 | 882 229,96 | 311 375,28 | 0,00 | 311 375,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 770 000,00 | 570 854,68 | 311 375,28 | 0,00 | 311 375,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 770 000,00 | 259 479,40 | 311 375,28 | 0,00 | 311 375,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 138 747,04 | 0,00 | 259 479,40 | 0,00 | 259 479,40 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy | | |
|---|---|---|---|
| | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2. | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x |
| Lp | 16.1 | 16.2 | 16.3 |
| 2019 | | 0,00 | -0,01 |
| 2020 | | 0,00 | -0,01 |
| 2021 | | 0,00 | |
| 2022 | | 0,00 | |
| 2023 | | 0,00 | |
| 2024 | | 0,00 | |
| 2025 | | 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.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr X/68/2019
Ray Miejskiej w Maszewie
Z dnia 27 czerwca 2019 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Maszewo na lata 2019 - 2025**

Załącznik nr 2 do uchwały Nr IV/17/2018 Rady Gminy Miejskiej w Maszewie z dnia 19.12.2018r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Maszewo na lata 2019-2025, punkty 1, 2, 3, 5.

**1. Dotyczy dochodów lat 2019-2025**

Dochody bieżące budżetu gminy lat przyszłych wyliczono w oparciu o planowaną realizację dochodów lat poprzednich z uwzględnieniem kilkuprocentowego wskaźnika inflacji, wzrostu podatków lokalnych. Nie planuje się znacznych odchyleń pomiędzy przyjętymi wartościami w prognozowanym okresie. Ustalono brak wzrostu dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami. Ponadto dochody gminy wyliczono w oparciu o planowaną realizację dochodów w 2018r. z uwzględnieniem wszczętych postępowań egzekucyjnych, możliwości egzekucji podatków i opłat oraz zdolności płatniczych podatników. Podatek od nieruchomości oszacowany został wyżej od planowanego w 2018r. w poszczególnych przedmiotach opodatkowania od 91,57% do 125,71%. Wysokość planowanej kwoty wpływów z tego podatku uzależniona jest od liczby osób fizycznych i prawnych nim objętych, a także od wysokości stawek podatkowych których nastąpił znaczny wzrost ze względu na założenia programu naprawczego którego założenia są realizowane. Projektując budżet 2019r. nie zaplanowano również wpływów z tytułu podatku od nieruchomości naliczanego od elektrowni wiatrowych, ani zwrotów nadpłat, gdyż takie nieruchomości w Gminie Maszewo nie występują.

Dochody majątkowe stanowią środki ze sprzedaży mienia gminnego, lokali mieszkalnych, działek pod zabudowę rekreacyjną i mieszkaniową, a także wpływy ze sprzedaży nieruchomości dokonanych w latach ubiegłych i rozłożonych na raty.

1) Dochody ogółem: 37 532 856,77 zł
1.1) Dochody bieżące: 37 277 956,77 zł
1.2) Dochody majątkowe: 254 900,00 zł w tym:
1.2.1)ze sprzedaży majątku: 254 900,00 zł

**2. Dotyczy wydatków lat 2019-2025**

Objaśnienia:

Planowanie wydatków bieżących na 2019r. zostało oparte na przewidywanym wykonaniu w 2018r. powiększone o wskaźnik inflacji. Podstawę do kalkulacji na lata przyszłe stanowiło ich przewidywane wykonanie w latach poprzednich, uwzględniające pomniejszone o wydatki jednorazowe oraz wydatki, których realizacja została zakończona. Wydatki zaplanowane zostały na takim poziomie aby zapewniły podstawowe działanie jednostki, bez zachwiania jej płynności finansowej.

Wydatki majątkowe ustalono w oparciu o potrzeby i strategię rozwoju gminy oraz założenia programu naprawczego.

2) Wydatki ogółem: 35 244 277,44 zł
2.1) Wydatki bieżące: 33 481 345,68 zł, w tym:
2.1.3) Wydatki na obsługę długu: 401 400,00 zł
2.2) Wydatki majątkowe: 1 762 931,76 zł
11.3.1) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp: 190 658,75 zł
11.3.2) wydatki majątkowe objęte limitem art. 226. ust 4 ufp: 1 762 931,76 zł

**3. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu w latach 2019-2025**

Objaśnienia:

Nadwyżka budżetowa została zaplanowana w całym okres spłaty długu:

w roku 2019 w wysokości 2 288 579,33 zł,
w roku 2020 w wysokości 2 244 559,07zł,
w roku 2021 w wysokości 2 067 500,00zł,
w roku 2022 w wysokości 2 076 679,00zł,
w roku 2023-2024 na poziomie 770 000,00 zł rocznie,
w roku 2025 w wysokości 138 747,04 zł,

z przeznaczeniem na spłatę rat kredytu długoterminowego oraz pożyczki .

**4. Dotyczy przychodów w latach 2019-2035**

Objaśnienia:
Przychody budżetu w 2019r. zostały zaplanowane w wysokości 0,00 zł,

**5. Dotyczy rozchodów w latach 2019-2025**

Objaśnienia:
Rozchody budżetu w 2019r. zostały zaplanowane w wysokości 2 288 579,33 zł.
Roczne rozchody budżetu gminy w okresie objętym prognozą finansową zostały ustalone w oparciu o:
1) umowy kredytów długoterminowych, rozchody wynikają z harmonogramów ich spłat.
W latach 2019-2023 raty zostały ustalone na poziomie
w roku 2019 w wysokości 1 688 579,33 zł,
w roku 2020 w wysokości 1 610 559,07 zł,
w roku 2021 w wysokości 1 297 500,00 zł,
w roku 2022 w wysokości 1 306 679,00 zł,

2) umowa pożyczki której spłatę zaplanowano w rozchodach budżetu. W roku 2019 w wysokości 600 000,00 zł , w roku 2020 w wysokości 634 000,00 zł, w latach 2021-2024 po 770 000,00 zł rocznie i w roku 2025 w wysokości 138 747,04 zł

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr X/68/2019
Rady Miejskiej w Maszewie
z dnia 27 czerwca 2019 r.

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 4 599 730,75 | 599 389,75 | 402 462,00 | 1 073 857,00 | 773 375,00 | 373 375,00 | 338 983,00 | 415 254,00 | 3 976 695,75 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 398 693,75 | 190 658,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190 658,75 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 4 201 037,00 | 408 731,00 | 402 462,00 | 1 073 857,00 | 773 375,00 | 373 375,00 | 338 983,00 | 415 254,00 | 3 786 037,00 |
| 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: | | | | 398 693,75 | 190 658,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190 658,75 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 398 693,75 | 190 658,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190 658,75 |
| 1.1.1.1 | Aktywni, kreatywni-(pełno)sprawni w Gminie Maszewo | OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ | 2018 | 2019 | 398 693,75 | 190 658,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 190 658,75 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 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: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 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 | | | | 4 201 037,00 | 408 731,00 | 402 462,00 | 1 073 857,00 | 773 375,00 | 373 375,00 | 338 983,00 | 415 254,00 | 3 786 037,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 201 037,00 | 408 731,00 | 402 462,00 | 1 073 857,00 | 773 375,00 | 373 375,00 | 338 983,00 | 415 254,00 | 3 786 037,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa hali sportowo na działce 526 i 1068 przy ul. Szkolnej Maszewie | URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE | 2012 | 2025 | 3 101 037,00 | 408 731,00 | 402 462,00 | 373 857,00 | 373 375,00 | 373 375,00 | 338 983,00 | 415 254,00 | 2 686 037,00 |
| 1.3.2.2 | Wymiana pokrycia dachowego na budynku Sz.P.w Maszewie | URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE | 2018 | 2021 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.3 | Wymiana pokrycia dachowego Przedszkole | URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE | 2018 | 2021 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2.4 | Zmiana sposobu ogrzewania w Sz.P.Dębice | URZĄD MIEJSKI W MASZEWIE | 2018 | 2022 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |