

UCHWAŁA NR IV / 17 / 2018
RADY MIEJSKIEJ W TYKOCINIE

z dnia 28 grudnia 2018 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2019 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r. poz. 994),

Rada Miejska uchwała

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Tykocin na lata 2019 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2019 - 2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2019 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Traci moc z dniem 31 grudnia 2018 r. Uchwała Nr XXXIV/244/2017 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2018 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań wraz ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr IV/17/2018
z dnia 2018-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	24 082 955,08	24 006 199,73	1 562 608,00	119 027,61	3 597 145,31	1 688 964,17	9 903 731,00	8 439 274,36	76 755,35	27 786,00	48 969,35	
Wykonanie 2017	26 771 952,33	25 881 376,34	1 867 536,00	35 028,49	3 764 903,65	1 727 081,43	10 138 940,00	9 601 010,65	890 575,99	354 477,41	536 098,58	
Plan 3 kw. 2018	31 580 206,00	25 976 144,00	2 201 589,00	70 000,00	3 866 000,00	1 780 000,00	10 448 311,00	9 032 047,00	5 604 062,00	159 526,00	5 444 536,00	
Wykonanie 2018	32 411 530,00	26 700 000,00	2 250 000,00	55 000,00	3 900 000,00	1 790 000,00	10 448 311,00	9 800 000,00	5 711 530,00	159 526,00	5 552 004,00	
2019	29 227 300,00	26 322 130,00	2 556 488,00	55 000,00	4 011 900,00	1 820 000,00	10 913 263,00	7 673 916,00	2 905 170,00	150 000,00	2 755 170,00	
2020	26 147 759,00	26 000 000,00	2 700 000,00	60 000,00	3 840 000,00	1 760 000,00	11 000 000,00	8 100 000,00	147 759,00	100 000,00	47 759,00	
2021	26 300 000,00	26 200 000,00	2 800 000,00	65 000,00	3 860 000,00	1 770 000,00	11 100 000,00	8 150 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2022	26 500 000,00	26 400 000,00	2 900 000,00	70 000,00	3 880 000,00	1 780 000,00	11 200 000,00	8 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2023	26 900 000,00	26 800 000,00	3 000 000,00	75 000,00	3 900 000,00	1 790 000,00	11 300 000,00	8 250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2024	27 100 000,00	27 000 000,00	3 100 000,00	80 000,00	3 920 000,00	1 800 000,00	11 400 000,00	8 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	27 300 000,00	27 200 000,00	3 200 000,00	85 000,00	3 940 000,00	1 810 000,00	11 500 000,00	8 350 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	27 600 000,00	27 500 000,00	3 300 000,00	90 000,00	3 960 000,00	1 820 000,00	11 600 000,00	8 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	27 900 000,00	27 800 000,00	3 400 000,00	95 000,00	3 980 000,00	1 830 000,00	11 700 000,00	8 450 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę 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⁾		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, projekcie lub zadaniu i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	23 460 756,28	21 582 540,49	0,00	0,00	0,00	80 944,42	80 944,42	0,00	0,00	1 878 215,79
Wykonanie 2017	29 281 358,22	23 068 135,70	0,00	0,00	0,00	73 611,73	73 611,73	0,00	0,00	6 213 222,52
Plan 3 kw. 2018	35 851 483,00	25 177 725,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	10 673 758,00
Wykonanie 2018	35 150 000,00	24 750 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	10 400 000,00
2019	30 227 300,00	23 476 652,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 750 648,00
2020	25 197 759,00	23 500 000,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 697 759,00
2021	25 350 000,00	23 600 000,00	0,00	0,00	x	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00
2022	25 550 000,00	23 800 000,00	0,00	0,00	x	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00
2023	26 150 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	x	83 000,00	83 000,00	0,00	0,00	2 150 000,00
2024	26 350 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	2 150 000,00
2025	26 530 000,00	24 400 000,00	0,00	0,00	x	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	2 130 000,00
2026	27 100 000,00	24 600 000,00	0,00	0,00	x	29 000,00	29 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2027	27 140 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	2 340 000,00

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
Wykonanie 2016	622 198,80	2 680 342,26	0,00	0,00	2 680 342,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 509 405,89	3 807 541,06	257 541,06	27 541,00	2 550 000,00	1 481 864,89	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-4 271 277,00	4 721 277,00	0,00	0,00	861 277,00	411 277,00	3 860 000,00	3 860 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 738 470,00	4 721 277,00	0,00	0,00	861 277,00	421 277,00	3 860 000,00	2 317 193,00	0,00	0,00
2019	-1 000 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00	400 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2020	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	495 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	2 423 659,24	5 104 001,50
Wykonanie 2017	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 000,00	0,00	2 813 240,64	5 620 781,70
Plan 3 kw. 2018	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 730 000,00	0,00	798 419,00	1 659 696,00
Wykonanie 2018	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 430 000,00	0,00	1 950 000,00	2 811 277,00
2019	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 380 000,00	0,00	2 845 478,00	3 895 478,00
2020	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 430 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2021	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 480 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2022	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 530 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2023	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 780 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2024	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2025	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2027	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

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

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	10,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	11,83%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	1,80%	1,80%	0,00	1,80%	3,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,59%	2,59%	0,00	2,59%	6,51%	x	x	x	x
2019	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	10,25%	8,35%	9,51%	TAK	TAK
2020	4,17%	4,17%	0,00	4,17%	9,94%	8,37%	9,53%	TAK	TAK
2021	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	10,27%	7,74%	8,90%	TAK	TAK
2022	3,98%	3,98%	0,00	3,98%	10,19%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2023	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	10,78%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2024	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	10,70%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2025	3,00%	3,00%	0,00	3,00%	10,62%	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2026	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	10,87%	10,70%	10,70%	TAK	TAK
2027	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	11,11%	10,73%	10,73%	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: Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 522 544,28	1 950 276,68	0,00	0,00	0,00	102 492,94	237 021,16	1 538 701,69
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 045 719,11	2 127 092,92	0,00	0,00	0,00	32 960,00	5 061 495,76	1 118 766,76
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 851 735,00	2 328 873,00	5 343 758,00	0,00	5 343 758,00	0,00	8 738 758,00	1 915 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 700 000,00	2 400 000,00	5 343 758,00	0,00	5 343 758,00	0,00	8 610 000,00	1 790 000,00
2019	0,00	0,00	9 772 988,00	2 557 140,00	1 543 434,00	0,00	1 543 434,00	1 543 434,00	3 487 214,00	1 720 000,00
2020	950 000,00	950 000,00	9 850 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	947 759,00	500 000,00
2021	950 000,00	950 000,00	9 900 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2022	950 000,00	950 000,00	9 940 000,00	2 420 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	1 000 000,00	500 000,00
2023	750 000,00	750 000,00	9 980 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	1 350 000,00	500 000,00
2024	750 000,00	750 000,00	10 020 000,00	2 480 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	1 350 000,00	500 000,00
2025	770 000,00	770 000,00	10 060 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	1 330 000,00	500 000,00
2026	500 000,00	500 000,00	10 100 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	1 700 000,00	500 000,00
2027	760 000,00	760 000,00	10 140 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	1 540 000,00	500 000,00

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:			
			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			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	7 893,00	7 893,00	7 893,00	14 970,00	14 970,00	14 970,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	458 098,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	5 259 536,00	5 259 536,00	5 259 536,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	5 259 536,00	5 259 536,00	5 259 536,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	1 762 219,00	1 762 219,00	1 762 219,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	4 622 678,56	2 485 293,12	0,00	2 137 385,44	2 137 385,44	2 137 385,44	2 137 385,44	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	5 712 758,00	3 011 963,00	3 011 963,00	2 700 795,00	2 700 795,00	2 700 795,00	2 700 795,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 712 758,00	3 011 963,00	3 011 963,00	2 700 795,00	2 700 795,00	2 700 795,00	2 700 795,00	0,00	0,00
2019	2 375 554,00	1 495 834,00	1 495 834,00	879 720,00	879 720,00	879 720,00	879 720,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^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	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr IV/17/2018
z dnia 2018-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 787 073,00	1 543 434,00	0,00	0,00	1 543 434,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 787 073,00	1 543 434,00	0,00	0,00	1 543 434,00
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:				1 787 073,00	1 543 434,00	0,00	0,00	1 543 434,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 787 073,00	1 543 434,00	0,00	0,00	1 543 434,00
1.1.2.1	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno - ściekowej na terenie gminy Tykocin -	Urząd Miejski w Tykocinie	2017	2019	1 787 073,00	1 543 434,00	0,00	0,00	1 543 434,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr IV/17/2018
Rady Miejskiej w Tykocinie
z dnia 28 grudnia 2018 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tykocin na lata 2019 - 2027
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań.**

Prognozowane wartości dochodów i wydatków na lata 2019-2027 przyjęto na podstawie analizy sprawozdań budżetowych za lata 2017 – 2018 oraz przyjętych wartości w projekcie budżetu na 2019 rok.

Do planowanych dochodów bieżących i wydatków bieżących przyjęto wskaźnik wzrostu w ok. 0,8 – 1 % rocznie.

W dochodach bieżących w 2019 roku ujęto kwotę 881.000 zł - zwrot podatku VAT od inwestycji realizowanych w 2019 roku i w 2020 roku, w związku z tym w 2020 roku planowane dochody bieżące są niższe niż w 2019 roku.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane w wysokości planowanego dofinansowania ze środków unijnych oraz ze sprzedaży majątku. W latach 2020 – 2027 planuje się uzyskanie dochodów ze majątkowych w wysokości 100.000 zł rocznie ze sprzedaży nieruchomości gruntowych oraz mieszkań komunalnych dotychczasowym najemcom.

Na koniec 2018 roku zadłużenie gminy z tytułu kredytów długoterminowych wyniesie 6.430.000 zł. W 2019 roku planuje się spłacić raty kredytów długoterminowych w wysokości 650.000 zł.

Do budżetu na 2019 rok wprowadzono wolne środki w wysokości 1.050.000 zł. Z przewidywanego wykonania budżetu za 2018 rok, wynika że powinny pozostać środki ok. 1.300.000 zł.

W 2019 roku planuje się zwiększyć zadłużenie o 600.000 zł - kredyt długoterminowy na pokrycie deficytu. Kredyt planuje się spłacić w trzech rocznych ratach po 200.000 zł.

Na koniec 2019 roku planowane zadłużenie gminy z tytułu kredytów i pożyczek

wyniesie 6.380.000 zł tj. 21,83 % planowanych dochodów. Na obsługę zadłużenia (raty i odsetki) w 2019 roku planuje się wydać 800.000 zł, co stanowi 2,74 % planowanych dochodów. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych na 2019 rok wynosi 8,46 %.

Roczna spłata rat kredytów w latach 2020 - 2027 wyniesie od 750.000 zł do 950.000 zł. Kredyty i pożyczki będą spłacane z planowanej nadwyżki budżetowej lub wolnych środków.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zostały zaplanowane w latach 2019 i 2020 na podstawie zawartych umów z instytucją finansującą. W latach następnych dotacje będą wprowadzane do budżetu po podpisaniu umów na dofinansowanie.

W 2020 roku dochody majątkowe planuje się uzyskać w wysokości 47.759 zł w związku z realizacją inwestycji "Renowacja XVIII - wiecznej Rezydencji Ekonomicznej z zagospodarowaniem terenu w Tykocinie".

Z analizy wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, wynika że Gmina ma potencjał do spłat kredytów, które zostaną zaciągnięte w przyszłości na realizację projektów unijnych.

Na lata 2019-2020 zostały zaplanowane wydatki majątkowe (inwestycyjne) z dochodów własnych, które będą stanowić, między innymi wkład własny gminy w projekty realizowane z udziałem środków unijnych oraz z dofinansowania ze środków unijnych. W 2019 roku wydatki majątkowe planuje się w kwocie 6.880.648 zł. Na lata 2020 - 2027 zostały zaplanowane wydatki majątkowe rocznie w wysokości 1.650.000 zł – 2.340.000 zł ze środków własnych gminy, w tym stanowiące wkład własny w projektach realizowanych ze środków unijnych.

W wykazie przedsięwzięć ujęto jedno przedsięwzięcie kontynuowane w 2019 roku pn. Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodno - ściekowej na terenie gminy Tykocin z limitem wydatków 1.543.434 zł.

W trakcie realizacji budżetu do Wykazu przedsięwzięć zostaną wprowadzone inwestycje, na realizację których będą składane wnioski na dofinansowanie z PROW i RPO.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. W prognozie zachowane zostały uregulowania wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy Tykocin.