

**UCHWAŁA NR III/13/18  
RADY MIEJSKIEJ W CZYŻEWIE**

z dnia 19 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminy (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.), Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czyżew na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały .

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

§ 4. Uzasadnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2024, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały .

§ 5. Traci moc Uchwała Nr : XXVIII/210/17 Rady Miejskiej w Czyżewie z dnia 20 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata 2018-2023 z późn. zm.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Witold Sienicki**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/13/18 Rady Miejskiej  
w Czyżewie z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata  
2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty  
zobowiązań na lata 2019-2024

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY CZYŻEW NA LATA 2019-2022 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ  
NA LATA 2019-2024**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2016	27 447 722,02	25 156 012,10	3 034 205,00	402 033,16	4 626 492,63	2 207 272,01	7 364 425,00	7 842 037,97	2 291 709,92	30 270,08	2 251 764,04
Wykonanie 2017	32 288 108,16	28 087 374,43	3 768 958,00	432 225,87	4 721 828,95	2 279 680,77	8 292 905,00	9 012 466,22	4 200 733,73	202 271,40	3 988 937,32
Plan 3 kw. 2018	34 205 978,00	28 319 536,64	3 840 509,00	400 000,00	4 744 640,08	2 250 000,00	8 968 155,00	8 625 089,23	5 886 441,36	550 000,00	5 225 741,36
Wykonanie 2018	34 617 000,00	29 084 087,28	3 840 509,00	400 000,00	4 897 851,11	2 250 000,00	8 968 155,00	9 143 052,88	5 532 912,72	550 000,00	5 022 078,04
2019	32 484 086,11	28 255 993,58	4 676 164,00	450 000,00	4 861 802,51	2 250 000,00	9 093 966,00	7 110 883,00	4 228 092,53	450 000,00	3 767 392,53
2020	29 300 000,00	28 200 000,00	4 300 000,00	400 000,00	5 000 000,00	2 400 000,00	9 200 000,00	8 000 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2021	28 200 000,00	28 200 000,00	4 400 000,00	450 000,00	5 000 000,00	2 500 000,00	9 300 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	28 380 000,00	28 380 000,00	4 500 000,00	500 000,00	5 100 000,00	2 600 000,00	9 400 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	28 500 000,00	28 500 000,00	4 600 000,00	550 000,00	5 100 000,00	2 600 000,00	9 500 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	28 500 000,00	28 500 000,00	4 600 000,00	550 000,00	5 100 000,00	2 600 000,00	9 500 000,00	8 200 000,00	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 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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy							
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	27 458 478,53	20 869 553,69	0,00	0,00	0,00	2 128,92	2 128,92	0,00	0,00	6 588 924,84
Wykonanie 2017	33 613 342,97	22 597 943,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 015 399,45
Plan 3 kw. 2018	40 430 978,00	23 477 234,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 953 743,24
Wykonanie 2018	40 750 000,00	24 153 595,14	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	16 596 404,86
2019	33 127 000,00	22 425 382,40	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	10 701 617,60
2020	29 125 000,00	23 525 000,00	0,00	0,00	x	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	5 600 000,00
2021	28 025 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	x	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	4 025 000,00
2022	28 205 000,00	24 505 000,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00
2023	28 325 000,00	24 800 000,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	3 525 000,00
2024	28 325 000,00	24 925 000,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:

				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2016	-10 756,51	7 485 227,41	7 239 227,41	10 756,51	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-1 325 234,81	7 228 470,90	7 228 470,90	1 325 234,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-6 225 000,00	6 225 000,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-6 133 000,00	6 133 000,00	5 900 913,89	5 900 913,89	0,00	0,00	232 086,11	232 086,11	0,00	0,00
2019	-642 913,89	642 913,89	0,00	0,00	0,00	0,00	642 913,89	642 913,89	0,00	0,00
2020	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	175 000,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 902,95	2 902,95	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	175 000,00	175 000,00	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 pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	0,00	0,00	4 286 458,41	11 771 685,82
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 489 430,91	12 717 901,81
Plan 3 kw. 2018	325 000,00	0,00	4 842 301,88	10 742 301,88
Wykonanie 2018	232 086,11	0,00	4 930 492,14	10 831 406,03
2019	875 000,00	0,00	5 830 611,18	5 830 611,18
2020	700 000,00	0,00	4 675 000,00	4 675 000,00
2021	525 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2022	350 000,00	0,00	3 875 000,00	3 875 000,00
2023	175 000,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2024	0,00	0,00	3 575 000,00	3 575 000,00

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2.] - [2.1.3.1.2.1]) + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2.] + [2.1.3.1.2.1]) + ([5.1.] - [5.1.1]) + ([9.5.] - [9.5.1])}{([1.] + [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([2.1.1.] - [2.1.2.] + [15.2.])}{([1.] + [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2016	0,90%	0,90%	0	0,90%	15,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	0,01%	0,01%	0	0,01%	17,63%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	0,00%	0,00%	0	0,00%	15,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	0,01%	0,01%	0	0,01%	15,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	0,06%	0,06%	0	0,06%	19,33%	16,37%	16,40%	TAK	TAK
2020	0,67%	0,67%	0	0,67%	15,96%	17,57%	17,60%	TAK	TAK
2021	0,68%	0,68%	0	0,68%	14,89%	17,02%	17,04%	TAK	TAK
2022	0,66%	0,66%	0	0,66%	13,65%	16,73%	16,73%	TAK	TAK
2023	0,64%	0,64%	0	0,64%	12,98%	14,83%	14,83%	TAK	TAK
2024	0,63%	0,63%	0	0,63%	12,54%	13,84%	13,84%	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	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 960 489,49	2 162 244,38	67 294,00	34 479,22	32 814,78	3 720 990,40	984 192,65	1 883 741,79
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 323 280,91	2 081 474,83	526 203,48	140 969,48	385 234,00	6 857 354,27	497 053,64	3 710 945,54
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 124 389,80	2 113 188,80	7 979 578,39	234 835,15	7 744 743,24	11 075 943,24	3 459 800,00	2 418 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 121 513,61	2 280 492,57	7 519 128,39	234 835,15	7 284 293,24	10 663 493,24	3 510 566,62	2 422 345,00
2019	0,00	0,00	9 812 241,40	2 127 157,00	6 091 617,60	145 000,00	5 946 617,60	5 946 617,60	4 755 000,00	0,00
2020	175 000,00	175 000,00	9 400 000,00	2 200 000,00	5 400 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	200 000,00	0,00
2021	175 000,00	175 000,00	9 450 000,00	2 300 000,00	3 773 147,23	0,00	3 773 147,23	3 773 147,23	251 852,77	0,00
2022	175 000,00	175 000,00	9 500 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00
2023	175 000,00	175 000,00	9 500 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 525 000,00	0,00
2024	175 000,00	175 000,00	9 500 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	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 tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków,	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków,	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			

	w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa 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
Formuła									
Wykonanie 2016	87 903,39	87 903,39	87 903,39	11 457,25	11 457,25	11 457,25	34 479,22	29 528,60	29 528,60
Wykonanie 2017	142 400,00	142 400,00	142 400,00	153 968,06	153 968,06	153 968,06	185 102,37	174 731,13	174 731,13
Plan 3 kw. 2018	122 361,91	116 274,06	116 274,06	1 349 742,17	1 349 742,17	1 349 742,17	161 627,55	106 727,55	106 727,55
Wykonanie 2018	310 010,73	303 922,88	303 922,88	965 662,17	965 662,17	965 662,17	234 835,19	169 376,37	169 376,37
2019	0,00	0,00	0,00	2 335 595,04	2 335 595,04	2 335 595,04	145 000,00	125 000,00	125 000,00
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

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:		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	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	4 950,62	4 950,62	4 950,62	4 950,62	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	343 904,15	198 977,35	198 977,35	155 298,04	155 298,04	155 298,04	155 298,04	0,00	0,00	



Plan 3 kw. 2018	2 695 743,24	1 304 732,88	1 304 732,88	1 445 910,36	1 445 910,36	1 445 910,36	1 445 910,36	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 235 293,24	1 304 732,00	1 304 732,88	996 019,18	996 019,18	996 019,18	996 019,18	0,00	0,00
2019	3 846 617,60	1 951 515,04	1 951 515,04	1 915 102,56	1 915 102,56	1 915 102,56	1 915 102,56	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

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 przekształconych 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
Formuła									
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
Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie								
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów	Kwota długu, którego planowana spłata	Wydatki zmniejszające	w tym:			Wynik operacji niekasowych		

	wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	dokona się z wydatków budżetu	dług	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	wplywających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 902,95	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	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
2021	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
2023	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

\* 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 poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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 III/13/18 Rady Miejskiej  
w Czyżewie z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata  
2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań  
na lata 2019-2024

### Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzial na lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansow e	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 198 207,60	6 091 617,60	5 400 000,00	3 773 147,23	0,00	13 220 190,84
1.a	- wydatki bieżące				218 207,60	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 980 000,00	5 946 617,60	5 400 000,00	3 773 147,23	0,00	13 075 190,84
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:				6 688 207,60	3 991 617,60	0,00	0,00	0,00	1 947 043,61
1.1.1	- wydatki bieżące				218 207,60	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.1.1.1	Aktywni dzisiaj kreatywni jutro -	CZYŻEW	2018	2019	218 207,60	145 000,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 470 000,00	3 846 617,60	0,00	0,00	0,00	1 802 043,61
1.1.2.3	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czyżew -	Urząd Miejski w Czyżewie	2016	2019	3 000 000,00	2 186 617,60	0,00	0,00	0,00	202 043,61

1.1.2.4	Instalacje dedykowane odnawialnym źródłom energii na budynkach użyteczności publicznej Gminy Czyżew -	CZYŻEW	2018	2019	620 000,00 <sup>1</sup>	600 000,00 <sup>1</sup>	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie parku podworskiego w Czyżewie -	Urząd Gminy	2008	2019	850 000,00 <sup>1</sup>	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>11 510 000,00</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>5 400 000,00</b>	<b>3 773 147,23</b>	<b>0,00</b>	<b>11 273 147,23</b>
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 510 000,00	2 100 000,00	5 400 000,00	3 773 147,23	0,00	11 273 147,23
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego z niezbędną infrastrukturą techniczną w Czyżewie przy ul Przemysłowej	Urząd Miejski w Czyżewie	2015	2021	5 100 000,00	000 000,00 <sup>1</sup>	000 000,00 <sup>2</sup>	024 736,28 <sup>2</sup>	0,00	024 736,28 <sup>5</sup>
1.3.2.7	Zagospodarowanie centrum Czyżewa -	Urząd Miejski w Czyżewie	2015	2021	4 600 000,00	000 000,00 <sup>1</sup>	400 000,00 <sup>2</sup>	102 906,00 <sup>1</sup>	0,00	502 906,00 <sup>4</sup>
1.3.2.9	Budowa obiektu sportowego w Rosochatam Kościelnem -	Urząd Miejski w Czyżewie	2017	2021	1 810 000,00	100 000,00	000 000,00 <sup>1</sup>	645 504,95	0,00	745 504,95 <sup>1</sup>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr III/13/18 Rady Miejskiej  
w Czyżewie z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czyżew na lata  
2019-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań  
na lata 2019-2024.

**UZASADNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZYŻEW  
NA LATA 2019-2022  
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ  
NA LATA 2019-2024**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2019-2024, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2016-2018. Stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2019 przyjęte zostały na podstawie stawek obowiązujących w 2018 r. tj. podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych.

Ogłoszona przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego średnia cena skupu żyta i średnia cena sprzedaży drewna za III kwartał 2018 roku, są podstawą ustalenia podatku rolnego i leśnego na 2019 rok. Do projektu budżetu gminy na rok 2019 do podstawy wymiaru podatku

rolnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 roku w kwocie 54,36 zł/dt. zaś do wymiaru podatku leśnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 roku w kwocie 191,98 za 1m<sup>3</sup>.

W budżecie gminy planuje się wpływy z tytułu sprzedaży wody oraz wpływy za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni, gdzie do projektu budżetu gminy na 2019 r. przyjęto cenę 1 m<sup>3</sup> wody w wysokości 2,13 zł netto, opłata abonamentowa miesięcznie 2,80 zł netto, natomiast cena 1 m<sup>3</sup> nieczystości (ścieki bytowe) 5,10 zł netto, 1 m<sup>3</sup> nieczystości (ścieki przemysłowe) 9,20 zł netto (obowiązują do lipca 2019r.) Natomiast od 14 lipca 2019 roku przyjęto cenę 1 m<sup>3</sup> wody w wysokości 2,20 zł netto, opłata abonamentowa miesięcznie 3,00 zł netto, natomiast cena 1 m<sup>3</sup> nieczystości (ścieki bytowe) 6,50 zł netto, 1 m<sup>3</sup> nieczystości (ścieki przemysłowe) 9,20 zł netto na podstawie decyzji Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Lublinie Nr LU.RET.070.1.161.2018.PW z dnia 25.06.2018r.

Wysokość planowanych wydatków roku 2019 ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2018.

Dochody zaplanowane w poszczególnych latach zakładają trend zwykły związany ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu, wpływów za sprzedaż wody, odprowadzane ścieki do oczyszczalni oraz innych usług komunalnych świadczonych przez Gminę. Gmina będzie starała się o pozyskanie środków z Funduszy Unijnych.

Budżet gminy na 2019 rok planowany jest po stronie dochodów w kwocie 32.484.086,11 zł, w tym dochody majątkowe w kwocie 4.228.092,53 zł, zaś po stronie wydatków planowany jest w kwocie 33.127.000,00 zł, w tym wydatki majątkowe 10.701.617,60 zł. Planowany budżet zamknie się deficytem w kwocie 642.913,89 zł, który planuje się pokryć pożyczką z WFOŚiGW w kwocie 642.913,89 zł.

Na koniec grudnia 2018 roku gmina planuje dług w kwocie 232.086,11 zł, a na koniec 2019 roku planuje dług w łącznej kwocie 875.000,00 zł. na zadanie „Poprawa gospodarki wodnościekowej na terenie Gminy Czyżew”.

Spłata rat kapitałowych planowanej pożyczki z WFOŚiGW trwała by do roku 2024, i tak: 2020 roku – 175.000,00 zł, 2021 roku – 175.000,00 zł, 2022 roku – 175.000,00 zł, 2023 roku – 175.000,00 zł, w 2024 roku – 175.000,00 zł.

Poczynając od roku 2019 planuje się podwyższać stawki podatków i opłat lokalnych, a także podatku rolnego i leśnego. Planuje się też uzyskać wyższe dochody z podatku od nieruchomości oraz wpłat z tytułu sprzedaży wody i odbioru ścieków.

Planowane dochody majątkowe roku 2019 w kwocie 4.228.092,53 zł, to między innymi dotacja ze środków RPOWP na zadanie „Instalacje dedykowane odnawialnym źródłom energii na budynkach użyteczności publicznej Gminy Czyżew” (umowa została podpisana dnia 30.10.2018r.), środki z tytułu pomocy finansowej z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019, oraz środki z PROW na zadanie: „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czyżew” (umowa została podpisana dnia 31.10.2017r.).

Dochody majątkowe w latach 2020-2021 to środki planowane do pozyskania z środków RPOWP na zadanie: „Zagospodarowanie centrum Czyżewa” środki z Banku Gospodarstwa Krajowego z funduszu dopłat na zadanie inwestycyjne „Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego z niezbędną infrastrukturą techniczną w Czyżewie przy ul. Przemysłowej” oraz środki Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Modernizacji Infrastruktury Sportowej na zadanie „Budowa obiektu sportowego w Rosochatem Kościelnym”.

W latach 2017-2018 były realizowane projekty ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Miało to wpływ (w tym okresie) na wyższe wydatki bieżące i majątkowe.

Planuje się wyższe wydatki na pokrycie bieżących potrzeb związanych z działalnością jednostek oraz coraz to większym wzrostem wynagrodzeń i stopniem awansu zawodowego kadry pedagogicznej zatrudnionej w szkołach podstawowych, a także zwiększenie kosztów utrzymania jednostek: energii, ogrzewania itp.

W roku 2019 duże wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynikają z kumulacji nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Na wysokość wpływ ma także fakt planowanych podwyżek nauczycielom, obowiązek zatrudniania nauczycieli wspomagających na podstawie Karty Nauczyciela do pracy z grupą dzieci z orzeczeniami z poradni psychologiczno-pedagogicznej oraz zastępstwa za nauczycieli będących na zwolnieniu lekarskim krótszym niż 33 dni. Wzrost płacy minimalnej także ma wpływ na tą kategorię wydatków.

Wzrost wydatków bieżących podyktowany jest coraz to nowymi zadaniami własnymi, a co za tym idzie wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki na wynagrodzenia poczynając od 2017 pozostawiono na stałym poziomie, zabezpieczając jedynie środki na kroczącą wysługę lat i na pokrycie skutków awansu zawodowego kadry pedagogicznej zatrudnionych w trzech szkołach podstawowych oraz w gminnym przedszkolu.

Gmina zamierza korzystać w jak najszerszym zakresie z pracowników zatrudnionych w ramach prac publicznych czy prac interwencyjnych.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykazano w kolumnie 11.1. Kolumna 11.2 odzwierciedla poniesione i planowane wydatki związane z funkcjonowaniem JST, rozdz.75022-Rady gmin i rozdz.75023-Urzędy gmin, łącznie z wynagrodzeniami .

Wydatki majątkowe w latach 2019-2024, to budowa dróg gminnych, poprawa gospodarki wodno-ściekowej, odnawialne źródła energii, budowa obiektu sportowego, budynku wielorodzinnego z niezbędną infrastrukturą techniczną, budowa linii oświetlenia ulicznego.

W załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadzono następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt pt.: „Aktywni dzisiaj kreatywni jutro”,
2. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czyżew,
3. Instalacje dedykowane odnawialnym źródłom energii na budynkach użyteczności publicznej Gminy Czyżew,
4. Zagospodarowanie parku podworskiego w Czyżewie,
5. Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego z niezbędną infrastrukturą techniczną w Czyżewie przy ul. Przemysłowej,
6. Zagospodarowanie centrum Czyżewa,
7. Budowa obiektu sportowego w Rosochatem Kościelnym.