

U C H W A Ł A Nr V/25/2019

z dnia 28 stycznia 2019 r.

Rady Gminy Dzikowiec

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dzikowiec na lata 2019-2023.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz.994 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077 z późn. zm.) Rada Gminy Dzikowiec **uchwała co następuje:**

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dzikowiec wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 2023, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w tym:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- c) przesyłu energii elektrycznej,

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

a) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych do kwoty 21.380,00 zł w tym:

2020r. - 20.470,00 zł

2021r. - 910,00 zł

b) usługi bankowe do kwoty 2.220,00 zł w tym:

2020 r. - 2.220,00 zł

c) usługi zdrowotne do kwoty 1.000,00 zł

2020 r. - 1.000,00

d) usługa prawna do kwoty 40.590,00 zł w tym:

2020 r. - 32.472,00 zł

2021 - 8.118,00 zł

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dzikowiec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok

budżetowy w tym:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do takiej sieci,

b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

c) przesyłu energii elektrycznej,

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

a) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych do kwoty 17.470,00 zł w tym:

2020 r. -16.560,00 zł

2021 r. - 910,00 zł

b) usługi bankowe do kwoty 1.460,00 zł

2020 r. - 1.460,00 zł

c) usługi zdrowotne do kwoty 1.000,00 zł

2020 r. -1.000,00 zł

§ 4

Uchyła się w całości Uchwałę Nr XXXIX/220/2018 z dnia 19 stycznia 2018 r. Rady Gminy Dzikowiec w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dzikowiec na lata 2018-2022 ze zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr V/24/2019
z dnia 2019-01-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:																
			w tym:					w tym:											
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2							
Lp	1																		
2019	27 953 271,00	26 853 365,00	1 745 306,00	2 000,00	1 703 920,00	523 000,00	13 422 785,00	9 979 354,00	1 099 906,00	100 000,00	999 906,00								
2020	28 187 339,00	27 987 339,00	1 750 000,00	4 000,00	1 700 000,00	550 000,00	13 700 000,00	10 833 339,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00								
2021	28 747 085,00	28 547 085,00	1 800 000,00	5 000,00	1 750 000,00	580 000,00	13 900 000,00	11 092 085,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00								
2022	29 318 027,00	29 118 027,00	1 836 000,00	10 000,00	1 800 000,00	610 000,00	14 100 000,00	11 372 027,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00								
2023	29 800 388,00	29 700 388,00	1 880 000,00	12 000,00	1 900 000,00	640 000,00	14 500 000,00	11 408 388,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00								

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. 865 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

wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, w tym także dla lat 22-23 ustawy.

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

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	z tego:		2.2		
								w tym:			w tym:	
								z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x
2019	29 028 602,00	24 777 402,00	0,00	0,00	x	157 000,00	157 000,00	0,00	0,00	4 251 200,00		
2020	26 687 339,00	25 602 763,00	0,00	0,00	x	114 360,00	114 360,00	0,00	0,00	1 084 576,00		
2021	27 247 085,00	26 114 726,00	0,00	0,00	x	75 920,00	75 920,00	0,00	0,00	1 132 359,00		
2022	27 818 027,00	26 637 021,00	0,00	0,00	x	37 960,00	37 960,00	0,00	0,00	1 181 006,00		
2023	28 800 388,00	27 169 761,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 630 627,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	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 zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		
4	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:		
2019	-1 075 331,00	2 475 331,00	0,00	0,00	875 331,00	875 331,00	1 600 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						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		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x	
			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					
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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	2 075 963,00	2 951 294,00
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 384 576,00	2 384 576,00
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 432 359,00	2 432 359,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 481 006,00	2 481 006,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 627,00	2 530 627,00

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 dotyczących w szczególności powiększenia budżetowej z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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, 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	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	5,57%	5,57%	0,00	5,57%	7,78%	12,79%	14,32%	TAK	TAK	
2020	5,73%	5,73%	0,00	5,73%	9,17%	9,42%	10,95%	TAK	TAK	
2021	5,48%	5,48%	0,00	5,48%	9,16%	7,89%	9,42%	TAK	TAK	
2022	5,25%	5,25%	0,00	5,25%	9,14%	8,70%	8,70%	TAK	TAK	
2023	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	8,63%	9,16%	9,16%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	0,00	0,00	9 705 406,11	2 162 575,00	0,00	0,00	0,00	3 075 000,00	196 478,16	979 721,84
2020	1 500 000,00	1 500 000,00	9 837 765,00	2 102 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	10 132 898,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	10 436 885,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		Wydanki 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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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		
Lp	12.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
2019	203 973,57	203 973,57	233 022,00	233 022,00	214 009,94	203 973,57	214 009,94		
2020	101 385,17	101 385,17	0,00	0,00	106 403,35	101 385,17	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		

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	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2019	652 000,00	233 022,00	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

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 samodzielnym 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 zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego przez jednostki 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). Automatycznie 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 określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków 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

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na lata 2019-2023.

Do przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gmina została zobligowana w następstwie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, która nakłada na samorzady obowiązek opracowania wieloletniego planu finansowego. Poświęcono jej art. 226-232 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ma ułatwić gminie:

- racjonalny wybór średnio i długookresowych celów oraz finansowych i rzeczowych instrumentów ich osiągnięcia
- ułatwić zachowanie płynności i wypłacalności gminy, a przez to przyczynić się do utrzymania na bezpiecznym poziomie łącznych rozmiarów państwowego długu publicznego
- zapewnić jawność i przejrzystość finansów gminy.

W związku z tym, że w projekcie uchwały budżetowej na 2019 r. uległy zmianie kwoty dochodów i wydatków oraz zaplanowano kredyt zmianie uległy planowane spłaty i zadłużenie w latach 2019-2023, opracowano nową prognozę finansową (zał. Nr 1) w której ujęte zostały wszystkie zmiany. Przyjęto w projekcie na 2019 r. dochody w wysokości 27.953.271,00 zł natomiast wydatki w wysokości 29 028 602,00 zł tj. dochody niższe od wydatków o kwotę 1.075.331,00 zł która stanowi deficyt budżetu gminy. Deficyt budżetu gminy został pokryty mającym do zaciągnięcia kredytem (200.000,00 zł) oraz wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 875.331,00 zł. Planowany kredyt do zaciągnięcia w 2019 r. wysokości 1.600.000,00 zł będzie przeznaczony na spłatę rat kredytów w wysokości 1.400.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu 200.000,00 zł

Prognozę finansową opracowano na lata 2019-2023 tj. na lata spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2019-2023 gmina będzie spłacać raty wcześniej zaciągniętych kredytów jak również planowany do zaciągnięcia w 2019 r. kredyt w wysokości 1.600.000,00 zł. Na planowany kredyt ustalono odsetki w wysokości 3,0% Spłaty rat już zaciągniętych kredytów i planowanego kredytu w latach będą wynosić:

2019	- 1.400.000,00 zł
2020	- 1.500.000,00 zł
2021	- 1.500.000,00 zł
2022	- 1.500.000,00 zł
2023	- 1.000.000,00 zł

Naliczono również odsetki od tych kredytów:

2019	- 157.000,00 zł
2020	- 114.360,00 zł
2021	- 75.920,00 zł
2022	- 37.960,00 zł
2023	- 30.000,00 zł

Wysokość dochodów i wydatków oraz pozostałych wielkości na 2019 r. przyjęto zgodnie z opracowanym projektem budżetu na 2019 r.

W projekcie budżetu przyjęto dochody własne zgodnie z podjętymi już uchwałami w sprawie stawek podatkowych, umów o dzierżawę i najem oraz projektem uchwały w sprawie obniżenia ceny żyta z kwoty 52,49 zł za 1q do kwoty 50,00 zł za 1 q.

Wysokość dotacji, subwencji i podatku od osób fizycznych przyjęto zgodnie z otrzymanymi zawiadomieniami z ministerstwa finansów, urzędu wojewódzkiego oraz z delegatury krajowego biura wyborczego. Pozostałe dochody zostały przyjęte z uwzględnieniem wykonania za 2018 i prognozowanego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3 %. Przyjęto również środki na projekty zgodnie z podpisanymi już umowami.

Przy wyliczeniu dochodów w latach 2019-2022 przyjęto jako podstawę dochody bieżące przyjęte w projekcie budżetu na 2019 r. Do wyliczenia dochodów bieżących zaplanowanych na lata 2020-2023 przyjęto jako podstawę rok 2019 i zakładany wzrost w następnych latach o:

2020	- 5.00%
2021	- 2.00%

2022 - 2,00 %

2023 - 2.00%

Przyjęto również dochody majątkowe, które będą pochodziły ze sprzedaży majątku gminy tj. działek (w Dzikowcu i w Wilczej Woli) oraz ze sprzedaży drewna z lasu gminnego w następujących wysokościach:

2020 - 200.000,00 zł

2021 - 200.000,00 zł

2022 - 200.000,00 zł

2023 - 100.000,00 zł

Wydatki planowane w przyszłych latach tj.2020-2023 zostały ograniczone ze względu na wysokie spłaty rat kredytów oraz odsetek w poszczególnych latach.

Przy wyliczeniu wydatków na lata 2020 do 2023 przyjęto jako podstawę, wydatki przyjęte w projekcie budżetu na rok 2019. Szczegółowy opis wydatków na 2019 r. znajduje się w uzasadnieniu i informacji do projektu uchwały budżetowej.

Przyjęto, że wydatki bieżące będą wzrastać w stosunku do roku 2019 o:

2020 - 4,00%

2021 - 2,00%

2022 - 2,00%

2023 - 2,00%

Przy planowaniu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych przyjęto wzrost wynagrodzeń w 2019 r. o 5,00% oraz wzrost w stosunku do roku 2019 następująco:

2020 - 3,00%

2021 - 3,00%

2022 - 3,00%

2023 - 3,00%

Na podstawie umów kredytowych i planowanego kredytu na 2019 r. obliczono stan zadłużenia na koniec każdego roku, które będzie wynosić:

2019 - 5.500.000,00 zł

2020 - 4.000.000,00 zł

2021 - 2.500.000,00 zł

2022 - 1.000.000,00 zł

2023 - 0,00 zł

Środki do dyspozycji, które pozostały w latach 2020 - 2023 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne i tak:

2020 - 1.084.576 ,00 zł - budowa dróg gminnych, modernizacja dróg powiatowych(pomoc finansowa) ,budowa chodników

2021 - 1.132.359,00 zł -budowa dróg gminnych, modernizacja dróg powiatowych(pomoc finansowa) , budowa chodników

2022 - 1.181.006,00 zł - budowa dróg gminnych, modernizacja dróg powiatowych(pomoc finansowa), budowa chodników

2023 -1.630.627,00 zł- budowa dróg gminnych, modernizacja dróg powiatowych(pomoc finansowa), budowa chodników

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2020-2023 planuje się w całości przeznaczyć na spłatę rat kredytów.

Jak wynika z opracowanej prognozy długu na lata 2019-2023 wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań jest niższy niż dopuszczalny wskaźnik zobowiązań co obrazuje poniższa tabela:

Rok budżetowy	Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań	Dopuszczalny wskaźnik spłaty w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok prognozy
2019	5,57	14,32
2020	5,73	10,95
2021	5,48	9,42

2022	5,25	8,70
2023	3,46	9,16

Dochody bieżące, które zaplanowano w wysokości 26.853.365,00 zł są wyższe od planowanych wydatków bieżących w wysokości 24.777.402,00 zł o kwotę 2.075.963,00 zł zatem relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w ustawie o finansach publicznych została zachowana.