

**Uchwała Nr III.26.2018
Rady Gminy Horyniec-Zdrój
z dnia 28 grudnia 2018 r.**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017, poz. 2077 ze zm.)

Rada Gminy Horyniec-Zdrój uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Horyniec-Zdrój wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Horyniec-Zdrój 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostaw wody i odprowadzania ścieków,
 - b) dostaw gazu z sieci gazowej,
 - c) dostaw licencji na oprogramowanie komputerowe,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 3 000 000 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Horyniec-Zdrój do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Horyniec-Zdrój 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostaw wody i odprowadzania ścieków,
 - b) dostaw gazu z sieci gazowej,
 - c) dostaw licencji na oprogramowanie komputerowe.
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 600 000 zł.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XLVI.333.2018 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 27 czerwca 2018 r.
w sprawie uchwalenie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr III.26.2018
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	21 735 336,37	18 362 685,11	1 633 103,00	2 219,00	3 363 429,07	1 240 443,53	6 375 567,00	6 408 308,21	3 372 651,26	425 614,60	2 947 036,66
Wykonanie 2017	20 815 078,62	18 962 993,33	1 705 790,00	8 467,36	3 464 120,21	1 284 119,16	6 303 345,00	7 007 063,67	1 852 085,29	351 416,35	1 500 668,94
Plan 3 kw. 2018	27 021 214,68	20 255 029,22	1 895 507,00	4 500,00	3 535 242,00	1 307 774,00	7 200 912,00	7 106 768,31	6 766 185,46	890 700,00	5 875 486,46
Wykonanie 2018	25 021 000,00	19 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 066 000,00	858 797,68	0,00
2019	28 680 475,00	20 023 821,00	2 076 550,00	12 000,00	3 719 886,00	1 455 000,00	7 544 586,00	6 343 935,60	8 656 654,00	420 000,00	7 176 719,00
2020	22 360 877,00	20 410 877,00	2 118 081,00	12 240,00	3 794 284,00	1 484 100,00	7 695 478,00	6 546 740,00	1 950 000,00	400 000,00	1 550 000,00
2021	22 660 327,00	20 880 327,00	2 160 443,00	12 485,00	3 870 169,00	1 513 782,00	7 849 387,00	6 644 941,00	1 780 000,00	390 000,00	1 390 000,00
2022	22 880 575,00	21 360 575,00	2 203 651,00	12 734,00	3 947 573,00	1 544 058,00	8 006 375,00	6 744 615,00	1 520 000,00	390 000,00	1 130 000,00
2023	23 301 868,00	21 851 868,00	2 247 725,00	12 989,00	4 026 524,00	1 574 939,00	8 166 503,00	6 845 784,00	1 450 000,00	370 000,00	1 080 000,00
2024	23 734 461,00	22 354 461,00	2 290 679,00	13 248,00	4 107 055,00	1 606 438,00	8 329 833,00	6 850 000,00	1 380 000,00	370 000,00	1 010 000,00
2025	23 984 487,00	22 734 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2026	24 370 973,00	23 120 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2027	24 764 030,00	23 514 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2028	25 163 768,00	23 913 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2029	25 570 302,00	24 320 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2030	25 983 747,00	24 733 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2031	26 404 221,00	25 154 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2032	26 831 843,00	25 581 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2033	27 266 734,00	26 016 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2034	27 709 019,00	26 459 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	350 000,00	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:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	20 576 860,19	17 543 003,55	0,00	0,00	0,00	203 774,90	203 774,90	3 395,00	37 300,00	3 033 856,64
Wykonanie 2017	23 161 276,46	18 038 035,06	0,00	0,00	0,00	254 037,01	191 229,05	0,00	0,00	5 123 241,40
Plan 3 kw. 2018	26 484 674,68	19 156 171,68	0,00	0,00	0,00	370 000,00	255 000,00	0,00	17 200,00	7 328 503,00
Wykonanie 2018	24 184 000,00	18 856 000,00	0,00	0,00	0,00	202 000,00	202 000,00	0,00	0,00	5 328 000,00
2019	30 760 475,00	19 863 923,00	36 352,03	0,00	x	295 000,00	275 000,00	0,00	0,00	10 896 552,00
2020	21 470 758,00	19 858 614,00	54 397,12	0,00	x	262 875,00	262 875,00	0,00	0,00	1 612 144,00
2021	21 754 643,00	20 355 079,00	53 542,39	0,00	x	232 929,00	232 929,00	0,00	0,00	1 399 564,00
2022	22 024 569,00	20 863 956,00	52 718,67	0,00	x	205 295,00	205 295,00	0,00	0,00	1 160 613,00
2023	22 543 988,00	21 385 555,00	51 894,97	0,00	x	178 124,00	178 124,00	0,00	0,00	1 158 433,00
2024	23 074 707,00	21 920 194,00	51 093,28	0,00	x	156 340,00	156 340,00	0,00	0,00	1 154 513,00
2025	23 363 621,00	22 303 798,00	50 247,54	0,00	x	135 445,00	135 445,00	0,00	0,00	1 059 823,00
2026	23 866 771,00	22 694 114,00	49 423,85	0,00	x	117 427,00	117 427,00	0,00	0,00	1 172 657,00
2027	24 259 828,00	23 091 261,00	48 600,14	0,00	x	101 017,00	101 017,00	0,00	0,00	1 168 567,00
2028	24 659 566,00	23 495 358,00	47 789,38	0,00	x	87 709,00	87 709,00	0,00	0,00	1 164 208,00
2029	25 066 100,00	23 906 527,00	46 952,72	0,00	x	68 200,00	68 200,00	0,00	0,00	1 159 573,00
2030	25 479 545,00	24 324 891,00	46 128,98	0,00	x	51 792,00	51 792,00	0,00	0,00	1 154 654,00
2031	25 900 019,00	24 750 577,00	45 305,30	0,00	x	35 383,00	35 383,00	0,00	0,00	1 149 442,00
2032	26 477 661,00	25 183 712,00	44 485,52	0,00	x	19 950,00	19 950,00	0,00	0,00	1 293 949,00
2033	27 048 912,00	25 624 427,00	32 820,29	0,00	x	11 193,00	11 193,00	0,00	0,00	1 424 485,00
2034	27 491 199,00	26 072 854,00	0,00	0,00	x	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	1 418 345,00

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 zaciąganiem 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	1 158 476,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-2 346 197,84	4 342 100,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4 342 100,33	2 346 197,84	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	536 540,00	1 688 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 496,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	837 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	-2 080 000,00	2 906 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 906 684,00	2 080 000,00	0,00	0,00
2020	890 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	905 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	856 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	757 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	659 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	620 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	354 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	217 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	217 820,00	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 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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	972 970,00	972 970,00	570 132,00	239 000,00	331 132,00	0,00	0,00	6 126 632,00	0,00	819 681,56	819 681,56
Wykonanie 2017	2 318 352,00	2 318 352,00	1 831 132,00	1 500 000,00	331 132,00	0,00	0,00	8 152 770,32	0,00	924 958,27	924 958,27
Plan 3 kw. 2018	2 225 036,00	2 225 036,00	1 748 233,00	1 392 101,00	356 132,00	0,00	0,00	7 613 841,00	0,00	1 098 857,54	1 098 857,54
Wykonanie 2018	2 225 036,00	2 225 036,00	1 748 232,33	1 392 100,33	356 132,00	0,00	0,00	6 425 345,00	0,00	1 099 000,00	1 099 000,00
2019	826 684,00	826 684,00	304 732,00	0,00	304 732,00	0,00	0,00	8 505 345,00	0,00	159 898,00	159 898,00
2020	890 119,00	890 119,00	209 855,00	0,00	209 855,00	0,00	0,00	7 615 226,00	0,00	552 263,00	552 263,00
2021	905 684,00	905 684,00	297 920,00	0,00	297 920,00	0,00	0,00	6 709 542,00	0,00	525 248,00	525 248,00
2022	856 006,00	856 006,00	397 920,00	0,00	397 920,00	0,00	0,00	5 853 536,00	0,00	496 619,00	496 619,00
2023	757 880,00	757 880,00	309 160,00	0,00	309 160,00	0,00	0,00	5 095 656,00	0,00	466 313,00	466 313,00
2024	659 754,00	659 754,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	4 435 902,00	0,00	434 267,00	434 267,00
2025	620 866,00	620 866,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	3 815 036,00	0,00	430 689,00	430 689,00
2026	504 202,00	504 202,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	3 310 834,00	0,00	426 859,00	426 859,00
2027	504 202,00	504 202,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	2 806 632,00	0,00	422 769,00	422 769,00
2028	504 202,00	504 202,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	2 302 430,00	0,00	418 410,00	418 410,00
2029	504 202,00	504 202,00	105 800,00	0,00	105 800,00	0,00	0,00	1 798 228,00	0,00	413 775,00	413 775,00
2030	504 202,00	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294 026,00	0,00	408 856,00	408 856,00
2031	504 202,00	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 824,00	0,00	403 644,00	403 644,00
2032	354 182,00	354 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 642,00	0,00	398 131,00	398 131,00
2033	217 822,00	217 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 820,00	0,00	392 307,00	392 307,00
2034	217 820,00	217 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386 165,00	386 165,00

- 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	5,41%	2,60%	0,00	2,60%	5,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	12,06%	3,26%	0,00	3,26%	6,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	9,18%	2,64%	0,00	2,64%	7,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	9,70%	2,71%	0,00	2,71%	7,82%	x	x	x	x
2019	3,97%	2,91%	0,00	2,91%	2,02%	6,41%	6,56%	TAK	TAK
2020	5,40%	4,46%	0,00	4,46%	4,26%	5,17%	5,32%	TAK	TAK
2021	5,26%	3,95%	0,00	3,95%	4,04%	4,55%	4,70%	TAK	TAK
2022	4,87%	3,13%	0,00	3,13%	3,87%	3,44%	3,44%	TAK	TAK
2023	4,24%	2,91%	0,00	2,91%	3,59%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2024	3,65%	3,02%	0,00	3,02%	3,39%	3,83%	3,83%	TAK	TAK
2025	3,36%	2,74%	0,00	2,74%	3,25%	3,62%	3,62%	TAK	TAK
2026	2,75%	2,14%	0,00	2,14%	3,19%	3,41%	3,41%	TAK	TAK
2027	2,64%	2,03%	0,00	2,03%	3,12%	3,28%	3,28%	TAK	TAK
2028	2,54%	1,95%	0,00	1,95%	3,05%	3,19%	3,19%	TAK	TAK
2029	2,42%	2,01%	0,00	2,01%	2,99%	3,12%	3,12%	TAK	TAK
2030	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	2,92%	3,05%	3,05%	TAK	TAK
2031	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	2,85%	2,99%	2,99%	TAK	TAK
2032	1,56%	1,56%	0,00	1,56%	2,79%	2,92%	2,92%	TAK	TAK
2033	0,96%	0,96%	0,00	0,96%	2,72%	2,85%	2,85%	TAK	TAK
2034	0,80%	0,80%	0,00	0,80%	2,66%	2,79%	2,79%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 309 901,69	1 867 679,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	7 041 187,47	1 828 298,64	0,00	0,00	0,00	3 003 573,77	1 871 490,66	248 176,97
Plan 3 kw. 2018	0,00	536 540,00	7 666 111,65	2 157 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 930,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	8 318 831,00	2 367 319,00	0,00	0,00	0,00	8 499 526,00	208 562,00	0,00
2020	890 119,00	890 119,00	7 934 426,00	2 215 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	905 684,00	905 684,00	8 212 130,00	2 275 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	856 006,00	856 006,00	8 499 555,00	2 336 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	757 880,00	757 880,00	8 797 039,00	2 399 878,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	659 754,00	569 754,00	9 104 936,00	2 464 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	620 866,00	620 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	504 202,00	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	504 202,00	502 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	504 202,00	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	504 202,00	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	504 202,00	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	504 202,00	504 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	354 182,00	354 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	217 822,00	217 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	217 820,00	217 820,00	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 (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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	85 550,00	85 550,00	85 550,00	1 510 147,49	1 460 314,52	1 460 314,52	21 936,53	21 936,53	21 936,53
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	678 903,92	677 643,76	677 643,76	84 137,54	84 137,54	84 137,54
Plan 3 kw. 2018	325 573,50	316 574,98	316 574,98	4 736 542,00	4 357 492,05	4 357 492,05	309 933,50	293 934,98	309 933,50
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	166 154,60	155 923,51	155 923,51	7 739 927,00	7 739 927,00	7 739 927,00	304 961,40	294 710,51	304 941,60
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki 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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w 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	142 211,99	87 640,78	87 640,78	54 571,21	54 571,21	54 571,21	54 571,21	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 224 705,49	1 393 394,96	2 224 705,49	831 310,35	831 310,35	831 310,35	831 310,35	831 310,35	831 310,35
Plan 3 kw. 2018	3 690 446,00	2 849 036,00	3 690 446,00	786 160,00	786 160,00	786 160,00	7 861 600,00	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	9 198 990,00	7 572 689,00	9 198 990,00	1 626 301,00	1 626 301,00	1 258 150,00	1 258 150,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	831 310,35	831 310,35	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	2 389,32	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	2 389,32	2 389,32	0,00	0,00	0,00
2019	826 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	865 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	855 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	638 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	540 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	441 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	403 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	286 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	286 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	286 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	286 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	286 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	286 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	136 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr III.26.2018
Rady Gminy Horyniec-Zdrój
z dnia 28 grudnia 2018 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 – 2034 Gminy Horyniec-Zdrój

Uwagi ogólne:

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Wieloletnia prognoza finansową Gminy Horyniec-Zdrój została opracowana na lata 2019-2034, tj. na lata na które zaciągnięto i na które planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój były:

- uchwała budżetowa na 2019 rok;
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Horyniec-Zdrój za lata 2016 i 2017;
- wartości wynikające z planu budżetu Gminy na koniec III kwartału 2018 rok i przewidywane wykonanie na koniec 2018 r.;
- podstawowe wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów /m.in. realny wzrost PKB i średnioroczna dynamika wzrostu cen w „Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2019 r.”/.

Dochody:

W latach 2020-2024 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,3% za bazowy przyjmując plan na 2019 r. W kolejnych latach przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 1,7%. Dochody z udziałów we wpływach z podatku od osób fizycznych i od osób prawnych jak również z podatków i opłat oraz subwencji - zaprognozowano tylko na okres pięcioletni przyjmując 2% wskaźnik wzrostu.

W zakresie dochodów majątkowych wykazane dochody dotyczą:

- dotacji na realizację zadań współfinansowanych ze środków europejskich;
- dotacji na zadania majątkowe;
- dochodów ze sprzedaży majątku tj. nieruchomości komunalnych oraz drewna z lasów gminnych (kol. 1.2.).

W pozycji „Dochody majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje” (kol. 1.2.2) w roku 2019 wykazano:

- dotację ze środków europejskich na „Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, Miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba” – 598 019,00 zł;
- dotację z budżetu państwa w ramach „Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019” na „Budowę drogi w dzielnicy uzdrowskiej w Horyńcu-Zdroju” – 496 727,00 zł;
- dotację ze środków europejskich na realizację projektu „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”, w kwocie – 6 974 670,00 zł;
- refundację wydatków poniesionych w 2018 r na realizację programu „Cyfrowy Urząd, e Usługi w gminach Powiatu Lubaczowskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

– 167 238,00 zł.

Wydatki:

Wzrost wydatków bieżących na lata 2020-2024 zaplanowano w wysokości 2,5%. W kolejnych latach przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 1,75%.

W pozycji „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” (kol. 11.1) ujęto wynagrodzenia wraz z pochodnymi (umowa o pracę, umowy cywilno-prawne i wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne) ze wszystkich rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawartych w uchwale budżetowej. Na okres 2020-2024 przyjęto wzrost na poziomie 3,5% w stosunku do planu na III kw. 2018 r.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” (kol. 11.2) obejmuje wszystkie wydatki bieżące zaplanowane w rozdziałach 75022, 75023 oraz 75095 paragraf 3030 - założono wzrost na poziomie 2,7% w stosunku do planu na III kw. 2018 r.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem efektów projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” w okresie trwałości tj.: w roku 2019 kwotę 34 400 zł.

Wydatki na spłatę i obsługę długu (kol.2.1.3) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe w latach 2020-2034 przyjęto w kwotach pozwalających zachować regułę:
Dochody +Przychody –Wydatki –Rozchody = 0.

Przychody:

W wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano przychody budżetu (kol. 4) w roku 2019, w kwocie 2 906 684,00 zł. Zgodnie z uchwałą budżetową, przychody te pochodzą z długoterminowych kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym i przeznaczone zostaną na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 080 000,00 zł;
- w tym na wkład własny na realizację projektu „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej
- spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 826 684,00 zł.

Rozchody:

W 2019 roku zaplanowano rozchody (kol. 5) w łącznej kwocie 826 684,00 zł, które stanowią spłaty zaciągniętych tytułów dłużnych tj. kredytów i pożyczek.

Wielkość rozchodów w latach 2020-2034 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat długu zaciągniętego przed rokiem 2019 i planowanego do zaciągnięcia w roku 2019.

Zgodnie z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy, podlegają „wyłączeniu” z indywidualnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1.

W związku zaciągniętymi i planowanymi do zaciągnięcia kredytami i pożyczkami na następujące zadania:

Nazwa zadania	Nr umowy o dofinansowanie	Data zawarcia umowy	Całkowite koszty zadania	Wydatki kwalifikowalne	Kwota dofinansowania	%	k
Rewitalizacja Parku Zdrojowego	IPBU.01.02.00-18-353/11-00	18.04.2013	10 392 723,00	10 354 722,00	9 319 250,00	90%	
Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werchrata oraz budowa wodociągu w m. Werchrata i Prusie	00011-6921-UM0900003/14	13.11.2014 + aneks Nr 1 z 16.06.2015	2 341 827,52	1 827 615,76	1 370 711,00	75%	

Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Horyniec-Zdrój	592/2014/W n09/OA-XN-04/D	17.10.2014	1 565 615,00	1 264 804,00	1 011 843,00	80%	
Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW	5 szt. umów	28.06.2016	2 443 305,00	2 300 433,82	1 463 764,00	63,63 %	
Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój	RPPK.06.01 .00-18-0009/1700	28.05.2018 + aneks z 30.11.2018	8 355 820,52	8 328 494,08	7 079 219,95	85%	.

przyjmuje się następujący harmonogram spłat w/w kredytów (kol.5.1.1.2):

Lata spłat	Rewitalizacja Parku Zdrojowego	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werchrata oraz budowa wodociągu w m. Werchrata i Prusie	Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Horyniec-Zdrój	Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW	Rozbudowa infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój	Łączna suma spłat w/w kredytów
2015	98 110,00					
2016	196 252,00	88 480,00	46 400,00			
2017	196 252,00	88 480,00	46 400,00			
2018	196 252,00	88 480,00	46 400,00	25 000,00		
2019	119 852,00	88 480,00	46 400,00	50 000,00		
2020		88 455,00	46 400,00	50 000,00	25 000,00	
2021				247 920,00	50 000,00	
2022				247 920,00	150 000,00	
2023				159 160,00	150 000,00	
2024					150 000,00	
2025					150 000,00	
2026					150 000,00	
2027					150 000,00	
2028					150 000,00	
2029					105 800,00	
Razem:	806 718,00	442 375,00	232 000,00	780 000,00	1 230 800,00	

Poręczenia długoterminowe:

W 2018 roku gmina Horyniec-Zdrój udzieliła poręczenia spłaty dwóch pożyczek, które Spółka „Usługi Komunalne” w Horyńcu-Zdroju, zaciągnęła w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie.

Pożyczki udzielone zostały na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podemszczyszna” – 348 804,24 zł oraz na „Budowę sieci wodociągowej w miejscowości Puchacze i Krzywe” – 268 978,84 zł.

W związku z powyższym zabezpiecza się środki zgodnie z harmonogramem spłat /kol.2.1.1/

Lata spłat	Poręczenie pożyczki na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podemszczyszna”		Poręczenie pożyczki na „Budowę sieci wodociągowej w miejscowości Puchacze i Krzywe”		Łączna suma umów o poręczenie
	Kapitał	Odsetki	Kapitał	Odsetki	
2019	12 238,74	8 285,93	9 437,69	6 389,67	36 352,

2020	24 477,48	6 235,47	18 875,72	4 808,45	54 397,
2021	24 477,48	5 752,88	18 875,72	4 436,31	53 542,
2022	24 477,48	5 287,81	18 875,72	4 077,66	52 718,
2023	24 477,48	4 822,73	18 875,72	3 719,04	51 894,
2024	24 477,48	4 370,10	18 875,72	3 369,98	51 093,
2025	24 477,48	3 892,58	18 875,72	3 001,76	50 247,
2026	24 477,48	3 427,53	18 875,72	2 643,12	49 423,
2027	24 477,48	2 962,46	18 875,72	2 284,48	48 600,
2028	24 477,48	2 504,70	18 875,72	1 931,48	47 789,
2029	24 477,48	2 032,32	18 875,72	1 567,20	46 952,
2030	24 477,48	1 567,22	18 875,72	1 208,56	46 128,
2031	24 477,48	1 102,17	18 875,72	849,93	45 305,
2032	24 477,48	639,31	18 875,72	493,01	44 485,
2033	18 358,26	172,34	14 156,79	132,90	32 820,
Razem:	348 804,24	53 055,55	268 978,84	40 913,55	711 752

„Usługi Komunalne” Spółka z o.o. w Horyńcu-Zdroju, jest podmiotem ze 100% udziałem Gminy Horyniec-Zdrój. Spółka otrzymała dofinansowanie na realizację operacji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Puchacze, Podemszczyzna, Świdnica oraz budowa wodociągu w m. Puchacze, Podemszczyzna, Świdnica i Krzywe” na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00055-65150-UM0900039/17 z dnia 08.11.2017 r, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

Zaplanowany w uchwale budżetowej na 2019 r. deficyt w kwocie 2 080 000,00 zł zostanie sfinansowany w całości długoterminowym kredytem zaciągniętymi na rynku krajowym.

Natomiast prognozowane na lata 2020 - 2034 dochody, przewyższają planowane wydatki, stanowiąc nadwyżkę budżetu, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (kol. 10.1).

Kwota długu, sposób jego sfinansowania:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem obliczeń:
 $\text{dług z poprzedniego roku} + \text{zaciągany dług /w danym roku/} - \text{spłata długu /w danym roku/}$

Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów na koniec 2018 roku wyniesie 6 425 345,00 zł, minus spłaty długu przypadające w roku 2019 w kwocie 826 684,00 zł plus planowane do zaciągnięcia w 2019 r. kredyty i pożyczki w kwocie 2 906 684,00 zł, co daje na koniec 2019 roku kwotę długu w wysokości - 8 505 345,00 zł (kol. 6).

Przyjmuje się, że dług /jego spłata/ finansowany jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych kredytów i pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich.