

**Uchwała Nr XV.139.2019
Rady Gminy Horyniec-Zdrój
z dnia 30 grudnia 2019 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 2019, poz. 506), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019, poz. 869)

Rada Gminy Horyniec-Zdrój uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Horyniec-Zdrój wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020-2036, 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,
 - d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 3 500 000 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,
 - d) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 800 000 zł.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr VII.79.2019 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 30 maja 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój wraz ze zmianami.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XV.139.2019
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	20 815 078,62	18 962 993,33	1 705 790,00	8 467,36	6 303 345,00	7 007 063,67	3 938 327,30	1 284 119,16	1 852 085,29	351 416,35	1 500 668,94
Wykonanie 2018	25 294 359,12	20 887 619,29	2 015 964,00	15 695,43	7 207 637,00	7 424 766,86	4 223 556,00	1 407 146,34	4 406 739,83	858 797,68	3 547 942,15
Plan 3 kw. 2019	27 155 483,75	20 889 371,12	2 076 550,00	12 000,00	7 699 665,00	6 891 349,77	4 209 806,35	1 455 000,00	6 266 112,63	497 000,00	5 768 662,63
Wykonanie 2019	27 516 000,00	20 450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 880 000,00	0,00	0,00	7 066 000,00	379 000,00	6 668 000,00
2020	23 684 361,00	21 573 981,00	2 032 742,00	12 000,00	7 874 987,00	7 189 487,00	4 464 765,00	1 400 381,00	2 110 380,00	832 500,00	1 277 600,00
2021	23 914 905,00	22 134 905,00	2 073 397,00	12 240,00	8 032 487,00	7 333 277,00	4 683 504,00	1 458 989,00	1 780 000,00	390 000,00	1 390 000,00
2022	24 230 412,00	22 710 412,00	2 114 865,00	12 485,00	8 193 136,00	7 479 942,00	4 909 984,00	1 488 168,00	1 520 000,00	390 000,00	1 230 000,00
2023	24 750 883,00	23 300 883,00	2 157 162,00	12 734,00	8 356 999,00	7 629 541,00	5 144 447,00	1 517 933,00	1 450 000,00	370 000,00	1 250 000,00
2024	25 286 706,00	23 906 706,00	2 244 311,00	12 989,00	8 524 139,00	7 782 132,00	5 343 135,00	1 548 290,00	1 380 000,00	370 000,00	1 110 000,00
2025	25 848 280,00	24 528 280,00	2 244 311,00	13 249,00	8 694 622,00	7 937 775,00	5 638 323,00	1 579 256,00	1 320 000,00	350 000,00	1 050 000,00
2026	26 268 846,00	25 018 846,00	2 289 198,00	13 514,00	8 868 514,00	8 096 530,00	5 751 090,00	1 610 841,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2027	26 769 223,00	25 519 223,00	2 334 982,00	13 784,00	9 045 885,00	8 258 461,00	5 866 111,00	1 643 058,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2028	27 279 607,00	26 029 607,00	2 381 681,00	14 060,00	9 226 802,00	8 423 630,00	5 983 434,00	1 675 919,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2029	27 800 199,00	26 550 199,00	2 429 315,00	14 341,00	9 411 338,00	8 592 102,00	6 103 102,00	1 709 438,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2030	28 331 203,00	27 081 203,00	2 477 901,00	14 628,00	9 599 565,00	8 763 945,00	6 225 164,00	1 743 626,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2031	28 872 827,00	27 622 827,00	2 527 459,00	14 920,00	9 791 557,00	8 939 223,00	6 349 668,00	1 778 499,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2032	29 425 284,00	28 175 284,00	2 578 008,00	15 219,00	9 987 388,00	9 118 008,00	6 476 661,00	1 814 069,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2033	29 988 789,00	28 738 789,00	2 629 569,00	15 523,00	10 187 135,00	9 300 368,00	6 606 194,00	1 850 350,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2034	30 563 565,00	29 313 565,00	2 682 160,00	15 834,00	10 390 878,00	9 486 375,00	6 738 318,00	1 887 357,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2035	31 149 836,00	29 899 836,00	2 735 803,00	16 150,00	10 598 696,00	9 676 103,00	6 873 084,00	1 925 104,00	1 250 000,00	350 000,00	0,00
2036	31 747 833,00	30 497 833,00	2 790 519,00	16 473,00	10 810 670,00	9 869 625,00	7 010 546,00	1 963 607,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	23 161 276,46	18 038 035,06	7 041 187,47	0,00	0,00	254 037,01	0,00	0,00	5 123 241,40	0,00	248 176,97
Wykonanie 2018	22 824 685,49	18 828 777,66	7 606 297,22	0,00	0,00	201 701,98	0,00	0,00	3 995 907,83	0,00	825 290,55
Plan 3 kw. 2019	33 560 486,75	20 416 252,49	8 492 706,50	36 352,03	0,00	295 000,00	0,00	0,00	13 144 234,26	0,00	589 613,57
Wykonanie 2019	33 050 000,00	19 950 000,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	13 100 000,00	0,00	0,00
2020	23 077 361,00	21 301 744,00	8 816 405,00	67 730,50	0,00	342 000,00	0,00	69 197,00	1 775 617,00	1 575 617,00	95 000,00
2021	22 959 221,00	21 515 615,00	9 345 389,00	66 875,72	0,00	332 022,00	0,00	65 148,00	1 443 606,00	0,00	0,00
2022	23 492 228,00	22 053 505,00	9 906 113,00	66 052,00	0,00	304 355,00	0,00	50 684,00	1 438 723,00	0,00	0,00
2023	23 980 825,00	22 604 843,00	10 500 479,00	65 228,30	0,00	280 329,00	0,00	37 945,00	1 375 982,00	0,00	0,00
2024	24 569 774,00	23 169 964,00	11 130 508,00	64 426,61	0,00	256 351,00	0,00	27 640,00	1 399 810,00	0,00	0,00
2025	25 170 236,00	23 749 213,00	11 798 339,00	63 580,87	0,00	231 236,00	0,00	22 330,00	1 421 023,00	0,00	0,00
2026	25 618 090,00	24 247 947,00	0,00	62 757,18	0,00	207 443,00	0,00	17 020,00	1 370 143,00	0,00	0,00
2027	26 118 467,00	24 757 154,00	0,00	61 933,47	0,00	185 261,00	0,00	11 710,00	1 361 313,00	0,00	0,00
2028	26 628 851,00	25 277 054,00	0,00	61 122,71	0,00	163 226,00	0,00	6 400,00	1 351 797,00	0,00	0,00
2029	27 149 443,00	25 807 872,00	0,00	60 286,05	0,00	140 876,00	0,00	1 090,00	1 341 571,00	0,00	0,00
2030	27 680 447,00	26 349 837,00	0,00	59 462,31	0,00	118 717,00	0,00	0,00	1 330 610,00	0,00	0,00
2031	28 222 071,00	26 903 184,00	0,00	58 638,63	0,00	96 533,00	0,00	0,00	1 318 887,00	0,00	0,00
2032	28 924 548,00	27 468 151,00	0,00	57 818,85	0,00	74 277,00	0,00	0,00	1 456 397,00	0,00	0,00
2033	29 624 413,00	28 044 982,00	0,00	46 153,62	0,00	55 546,00	0,00	0,00	1 579 431,00	0,00	0,00
2034	30 199 189,00	28 633 926,00	0,00	13 333,33	0,00	38 686,00	0,00	0,00	1 565 263,00	0,00	0,00
2035	30 785 460,00	29 235 239,00	0,00	0,00	0,00	21 826,00	0,00	0,00	1 550 221,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2036	31 633 474,00	29 849 179,00	0,00	0,00	0,00	5 177,00	0,00	0,00	1 784 295,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-2 346 197,84	0,00	4 342 100,33	4 342 100,33	2 346 197,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 469 673,63	2 225 035,33	625 482,58	500 000,00	0,00	0,00	0,00	125 482,58	0,00
Plan 3 kw. 2019	-6 405 003,00	0,00	7 231 687,00	6 361 687,00	5 535 003,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00
Wykonanie 2019	-5 534 000,00	0,00	5 350 120,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	870 120,00	0,00
2020	607 000,00	607 000,00	1 308 119,00	1 308 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	955 684,00	955 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	738 184,00	738 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	770 058,00	770 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	716 932,00	716 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	678 044,00	678 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 756,00	650 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 756,00	650 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 756,00	650 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 756,00	650 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	650 756,00	650 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	650 756,00	650 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 736,00	500 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	364 376,00	364 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	364 376,00	364 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	364 376,00	364 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	114 359,00	114 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 318 352,00	2 318 352,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 035,33	2 225 035,33	1 748 232,33	1 392 100,33	356 132,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	826 684,00	826 684,00	304 732,00	0,00	304 732,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	826 684,00	826 684,00	304 732,00	0,00	304 732,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 915 119,00	1 915 119,00	1 234 855,00	950 000,00	284 855,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	955 684,00	955 684,00	347 920,00	0,00	347 920,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	738 184,00	738 184,00	347 920,00	0,00	347 920,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	770 058,00	770 058,00	309 160,00	0,00	309 160,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	716 932,00	716 932,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	678 044,00	678 044,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 756,00	650 756,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 756,00	650 756,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 756,00	650 756,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	650 756,00	650 756,00	30 800,00	0,00	30 800,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	650 756,00	650 756,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	650 756,00	650 756,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 736,00	500 736,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	364 376,00	364 376,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	364 376,00	364 376,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	364 376,00	364 376,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	114 359,00	114 359,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	8 152 769,65	2 389,32	924 958,27	924 958,27
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	6 425 623,02	278,02	2 058 841,63	2 184 324,21
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	11 960 348,00	0,00	473 118,63	1 343 118,63
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	10 078 661,00	0,00	500 000,00	1 370 120,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 471 661,00	0,00	272 237,00	272 237,00
2021	x	x	x	x	0,00	8 515 977,00	0,00	619 290,00	619 290,00
2022	x	x	x	x	0,00	7 777 793,00	0,00	656 907,00	656 907,00
2023	x	x	x	x	0,00	7 007 735,00	0,00	696 040,00	696 040,00
2024	x	x	x	x	0,00	6 290 803,00	0,00	736 742,00	736 742,00
2025	x	x	x	x	0,00	5 612 759,00	0,00	779 067,00	779 067,00
2026	x	x	x	x	0,00	4 962 003,00	0,00	770 899,00	770 899,00
2027	x	x	x	x	0,00	4 311 247,00	0,00	762 069,00	762 069,00
2028	x	x	x	x	0,00	3 660 491,00	0,00	752 553,00	752 553,00
2029	x	x	x	x	0,00	3 009 735,00	0,00	742 327,00	742 327,00
2030	x	x	x	x	0,00	2 358 979,00	0,00	731 366,00	731 366,00
2031	x	x	x	x	0,00	1 708 223,00	0,00	719 643,00	719 643,00
2032	x	x	x	x	0,00	1 207 487,00	0,00	707 133,00	707 133,00
2033	x	x	x	x	0,00	843 111,00	0,00	693 807,00	693 807,00
2034	x	x	x	x	0,00	478 735,00	0,00	679 639,00	679 639,00
2035	x	x	x	x	0,00	114 359,00	0,00	664 597,00	664 597,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	648 654,00	648 654,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,66%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	6,48%	7,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	5,64%	6,48%	x	x	x	x
2020	7,10%	4,22%	7,63%	13,32%	12,84%	TAK	TAK
2021	6,36%	6,43%	6,82%	12,07%	11,59%	TAK	TAK
2022	4,66%	6,31%	6,87%	7,46%	6,98%	TAK	TAK
2023	4,90%	6,23%	6,80%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2024	5,33%	6,16%	6,86%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2025	4,83%	6,09%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2026	4,46%	5,78%	x	5,99%	5,87%	TAK	TAK
2027	4,27%	5,49%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2028	4,08%	5,20%	x	6,07%	6,07%	TAK	TAK
2029	4,57%	4,92%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2030	4,53%	4,64%	x	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2031	4,31%	4,37%	x	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2032	3,32%	4,10%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2033	2,40%	3,86%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2034	2,10%	3,62%	x	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2035	1,91%	3,39%	x	4,39%	4,39%	TAK	TAK
2036	0,58%	3,17%	x	4,13%	4,13%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	678 903,92	0,00	677 643,76	84 137,54	84 137,54	84 137,54
Wykonanie 2018	322 512,01	322 512,01	313 513,49	2 407 569,15	0,00	2 070 128,66	186 318,20	186 318,20	178 426,60
Plan 3 kw. 2019	0,00	166 154,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 112,60	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	192 310,00	192 310,00	182 881,00	1 277 600,00	1 277 600,00	1 277 600,00	185 665,00	185 665,00	174 232,54
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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	2 224 705,49	0,00	1 393 394,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	796 587,27	0,00	662 881,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	2 318 352,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	2 225 035,33	2 389,32	2 389,32	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	278,02	278,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	278,02	278,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	1 915 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	955 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	738 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	770 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	691 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	653 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	386 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

2

Zdrój

grudnia 2019 r.

z dnia 30

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 – 2036 Gminy Horyniec-Zdrój

Uwagi ogólne:

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649).

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana zgodnie z załącznikiem do Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Wieloletnia prognoza finansową Gminy Horyniec-Zdrój została opracowana na lata 2020-2036, 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 Gminy Horyniec-Zdrój na 2020 rok;
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Horyniec-Zdrój za lata 2017, 2018;
- wartości wynikające z planu budżetu Gminy na koniec III kwartału 2019 rok i przewidywane wykonanie na koniec 2019 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 2020 r.”/.

Dochody:

W latach 2021-2025 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,6% za bazowy przyjmując plan na 2020 r. W kolejnych latach przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 2%. Dochody z udziałów we wpływach z podatku od osób fizycznych i od osób prawnych jak również z podatków i opłat oraz subwencji i dotacji na cele bieżące - zaprognozowano przyjmując 2% wskaźnik wzrostu.

W zakresie dochodów majątkowych (kol. 1.2) 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. 1.2.1). W pozycji „Dochody majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje” (kol. 1.2.2) wykazano:
- dotację ze środków europejskich wynikającą z końcowego rozliczenia projektu pn.: „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój” - w kwocie 1 277 600,00 zł.

Wydatki:

Wzrost wydatków bieżących (kol. 2.1.) na lata 2021-2025 zaplanowano w wysokości 2,5%. W kolejnych latach przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 2,1%.

W pozycji „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” (kol. 2.1.1) ujęto wynagrodzenia wraz z pochodnymi (umowa o pracę, umowy cywilno-prawne i wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne) ze wszystkich rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawartych w uchwale budżetowej.

W planie wydatków na 2020 r. uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę wynikający z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 września 2019 r. (Dz.U. z 2019, poz. 1778) nie uwzględniono zaś podwyżek na wynagrodzenia nauczycieli, gdyż Ministerstwo Edukacji Narodowej nie wydało jeszcze stosownych przepisów, podwyżka nie była również ujęta w kwocie subwencji oświatowej na 2020 rok.

Na lata 2021-2025 przyjęto wzrost wynagrodzeń na poziomie 6% w stosunku do planu na 2020 r.

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

Wydatki majątkowe (kol. 2.2) w latach 2021-2036 przyjęto w kwotach pozwalających zachować regułę:

$$\text{Dochody} + \text{Przychody} - \text{Wydatki} - \text{Rozchody} = 0.$$

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń:

W wieloletniej prognozie finansowej zabezpiecza się środki na pokrycie potencjalnych spłat wynikających z tytułu udzielonych poręczeń, w sytuacji niedotrzymania przez stronę warunków umowy, zgodnie z harmonogramem spłat /kol.2.1.1/.

W latach 2018-2019 „Usługi Komunalne” Spółka z o.o. w Horyńcu-Zdroju realizowała inwestycję pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Puchacze, Podemsczyzna, Świdnica oraz budowa wodociągu w m. Puchacze, Podemsczyzna, Świdnica i Krzywe”. Na powyższe zadanie Spółka otrzymała dofinansowanie ze środków unijnych zgodnie z umową o przyznaniu pomocy Nr 00055-65150-UM0900039/17 z dnia 08.11.2017r, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

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, a które udzielone zostały na:

- „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podemsczyzna” – 348 804,24 zł;
- „Budowę sieci wodociągowej w miejscowości Puchacze i Krzywe” – 268 978,84 zł.

W 2019 roku gmina również udzieliła poręczenia Spółce na spłatę części pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, na drugi etap inwestycji obejmujący „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Puchacze i Świdnica”. Kwota udzielonej pożyczki wyniosła 1 013 649,32 zł, z czego gmina poręczyła spłatę kapitału do wysokości 200 000,00 zł.

Lata spłat	Poręczenie pożyczki na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Podemsczyzna” /udzielone w 2018 r./		Poręczenie pożyczki na „Budowę sieci wodociągowej w m. Puchacze i Krzywe” /udzielone w 2018 r./		Poręczenie pożyczki na „Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w m. Puchacze i Świdnica” /udzielone w 2019 r./	Łączna suma udzielonych porę
	Kapitał	Odsetki	Kapitał	Odsetki	Kapitał	
2019	12 238,74	8 285,93	9 437,69	6 389,67	0,00	36 352,03

2020	24 477,48	6 235,47	18 875,72	4 808,45	13 333,38	67 730,50
2021	24 477,48	5 752,88	18 875,72	4 436,31	13 333,33	66 875,72
2022	24 477,48	5 287,81	18 875,72	4 077,66	13 333,33	66 052,00
2023	24 477,48	4 822,73	18 875,72	3 719,04	13 333,33	65 228,30
2024	24 477,48	4 370,10	18 875,72	3 369,98	13 333,33	64 426,61
2025	24 477,48	3 892,58	18 875,72	3 001,76	13 333,33	63 580,87
2026	24 477,48	3 427,53	18 875,72	2 643,12	13 333,33	62 757,18
2027	24 477,48	2 962,46	18 875,72	2 284,48	13 333,33	61 933,47
2028	24 477,48	2 504,70	18 875,72	1 931,48	13 333,33	61 122,71
2029	24 477,48	2 032,32	18 875,72	1 567,20	13 333,33	60 286,05
2030	24 477,48	1 567,22	18 875,72	1 208,56	13 333,33	59 462,31
2031	24 477,48	1 102,17	18 875,72	849,93	13 333,33	58 638,63
2032	24 477,48	639,31	18 875,72	493,01	13 333,33	57 818,85
2033	18 358,26	172,34	14 156,79	132,9	13 333,33	46 153,62
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	13 333,33	13 333,33
Razem:	348 804,24	53 055,55	268 978,84	40 913,55	200 000,00	911 752,18

Przychody:

W wieloletniej prognozie finansowej w roku 2020, zaplanowano przychody budżetu (kol. 4), w kwocie 1 308 119,00 zł. Zgodnie z Uchwałą budżetową, przychody te pochodzą z długoterminowych kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

Rozchody:

W 2020 roku zaplanowano rozchody (kol. 5) w łącznej kwocie 1 915 119,00 zł, które stanowią:

- spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 865 119,00 zł;
- wykupu papierów wartościowych /wykup obligacji/ - 100 000,00 zł;
- spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie zadania: „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój” - 950 000,00 zł.

Wielkość rozchodów w latach 2021-2036 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat długu zaciągniętego przed rokiem 2020 i planowanego do zaciągnięcia w roku 2020.

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 kredytami i pożyczkami na następujące zadania:

Nazwa zadania	Nr umowy o dofinansowanie	Data zawarcia umowy	Całkowite koszty zadania	Wydatki kwalifikowalne	Kwota dofinansowania	%	k
---------------	---------------------------	---------------------	--------------------------	------------------------	----------------------	---	---

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 uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój	RPPK.06.01.00-18-0009/1700	28.05.2018 + aneks z 30.11.2018	10 190 624,88	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 uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój	Łączna kwota
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	100 000,00	
2021				247 920,00	100 000,00	
2022				247 920,00	100 000,00	
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					30 800,00	
Razem:	806 718,00	442 375,00	232 000,00	780 000,00	1 230 800,00	

Z kwoty rozchodów przyjmowanych do wyliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, w 2020 roku wyłączeniu podlega również spłata kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie zadania: „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój” w kwocie 950 000,00 zł.

Wynik budżetu - finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

Zaplanowana w budżecie na 2020 r. nadwyżka (kol. 3) w kwocie – 607 000,00 zł zostanie w całości przeznaczona na spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie zadania: „Rozbudowa i wyposażenie ogólnodostępnej infrastruktury uzdrowiskowej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój”.

Natomiast prognozowane na lata 2021 - 2036 dochody, przewyższają planowane wydatki, stanowiąc nadwyżkę budżetu, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (kol. 3.1).

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 oraz emisji papierów wartościowych na koniec roku 2019 /według szacunków/ wyniesie 10 078 661,00 zł, minus spłaty długu przypadające w roku 2020 w kwocie

1 915 119,00 zł plus planowane do zaciągnięcia w 2020 r. kredyty i pożyczki w kwocie 1 308 119,00 zł,

daje na koniec 2020 roku kwotę długu w wysokości – 9 471 661,00 zł (kol. 6).

Przyjmuje się, że spłata długu finansowana jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych kredytów i pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich.