

**Uchwała Nr
Rady Gminy Horyniec-Zdrój
z dnia 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 2020, poz. 713), art. 226 i art. 229 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.

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Horyniec-Zdrój wraz z prognozą kwoty długu na lata 2021-2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. 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,
 - e) świadczenia pracy w ramach umów o pracę,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 3 900 000,00 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,
 - e) świadczenia pracy w ramach umów o pracę,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 900 000 zł.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XXII.190.2020 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 30 września 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój oraz Uchwała Nr XXIII.196.2020 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 4 listopada 2020 r. w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Horyniec-Zdrój.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt WPF na 2021
z dnia 2020-11-11

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 ^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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	22 396 890,00	21 956 130,00	2 104 207,00	12 000,00	8 423 311,00	7 284 402,00	4 132 210,00	1 518 516,00	440 760,00	440 500,00	0,00
2022	23 160 412,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2023	23 750 883,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2024	24 356 706,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2025	24 978 280,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2026	25 468 846,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2027	25 969 223,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2028	26 479 607,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2029	27 000 199,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2030	27 531 203,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2031	28 072 827,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2032	28 625 284,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2033	29 188 789,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2034	29 763 565,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2035	30 349 836,00	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	450 000,00	450 000,00	0,00
2036	30 947 833,00	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	450 000,00	450 000,00	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, z późn. 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 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	22 561 890,00	21 537 230,00	8 682 875,00	66 875,72	0,00	302 000,00	0,00	52 118,00	24 180,00	1 024 660,00	1 024 660,00	0,00
2022	22 261 628,00	22 053 505,00	9 117 019,00	66 052,00	0,00	304 355,00	0,00	40 547,00	23 273,00	208 123,00	208 123,00	0,00
2023	22 820 225,00	22 604 843,00	9 572 870,00	65 228,30	0,00	280 329,00	0,00	30 356,00	20 855,00	215 382,00	215 382,00	0,00
2024	23 504 174,00	23 169 964,00	10 051 513,00	64 426,61	0,00	256 351,00	0,00	22 112,00	18 437,00	334 210,00	334 210,00	0,00
2025	24 164 636,00	23 749 213,00	10 554 089,00	63 580,87	0,00	231 236,00	0,00	17 864,00	16 019,00	415 423,00	415 423,00	0,00
2026	24 747 222,00	24 247 947,00	11 081 793,00	62 757,18	0,00	207 443,00	0,00	13 616,00	13 601,00	499 275,00	499 275,00	0,00
2027	25 247 599,00	24 757 154,00	11 525 065,00	61 933,47	0,00	185 261,00	0,00	9 368,00	11 183,00	490 445,00	490 445,00	0,00
2028	25 757 983,00	25 277 054,00	11 986 068,00	61 122,71	0,00	163 226,00	0,00	5 120,00	8 765,00	480 929,00	480 929,00	0,00
2029	26 278 575,00	25 807 872,00	12 465 510,00	60 286,05	0,00	140 876,00	0,00	872,00	6 347,00	470 703,00	470 703,00	0,00
2030	26 809 579,00	26 349 837,00	12 964 131,00	59 462,31	0,00	118 717,00	0,00	0,00	3 929,00	459 742,00	459 742,00	0,00
2031	27 351 203,00	26 903 184,00	13 482 696,00	58 638,63	0,00	96 533,00	0,00	0,00	1 511,00	448 019,00	448 019,00	0,00
2032	28 118 680,00	27 468 151,00	14 022 004,00	57 818,85	0,00	74 277,00	0,00	0,00	0,00	650 529,00	650 529,00	0,00
2033	28 818 545,00	28 044 982,00	14 582 884,00	46 153,62	0,00	55 546,00	0,00	0,00	0,00	773 563,00	773 563,00	0,00
2034	29 393 321,00	28 633 926,00	15 166 199,00	13 333,33	0,00	38 686,00	0,00	0,00	0,00	759 395,00	759 395,00	0,00
2035	29 979 592,00	29 235 239,00	15 772 847,00	0,00	0,00	21 826,00	0,00	0,00	0,00	744 353,00	744 353,00	0,00
2036	30 837 450,18	29 849 179,00	16 403 761,00	0,00	0,00	5 177,00	0,00	0,00	0,00	988 271,18	988 271,18	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2021	-165 000,00	0,00	1 130 684,00	1 059 170,50	93 486,50	71 513,50	71 513,50	0,00	0,00
2022	898 784,00	898 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	930 658,00	930 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	852 532,00	852 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	813 644,00	813 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	721 624,00	721 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	721 624,00	721 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	721 624,00	721 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	721 624,00	721 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	721 624,00	721 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	721 624,00	721 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	506 604,00	506 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	370 244,00	370 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	370 244,00	370 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	370 244,00	370 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	110 382,82	110 382,82	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	z tego:		
		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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	965 684,00	965 684,00	347 920,00	0,00	347 920,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	898 784,00	898 784,00	412 920,00	0,00	347 920,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	930 658,00	930 658,00	374 160,00	0,00	309 160,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	852 532,00	852 532,00	215 000,00	0,00	150 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	813 644,00	813 644,00	215 000,00	0,00	150 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	721 624,00	721 624,00	215 000,00	0,00	150 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	721 624,00	721 624,00	215 000,00	0,00	150 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	721 624,00	721 624,00	215 000,00	0,00	150 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	721 624,00	721 624,00	95 800,00	0,00	30 800,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	721 624,00	721 624,00	65 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	721 624,00	721 624,00	65 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	506 604,00	506 604,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	370 244,00	370 244,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	370 244,00	370 244,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	370 244,00	370 244,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	110 382,82	110 382,82	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 553 080,82	0,00	418 900,00	490 413,50
2022	x	x	x	x	65 000,00	0,00	8 654 296,82	0,00	656 907,00	656 907,00
2023	x	x	x	x	65 000,00	0,00	7 723 638,82	0,00	696 040,00	696 040,00
2024	x	x	x	x	65 000,00	0,00	6 871 106,82	0,00	736 742,00	736 742,00
2025	x	x	x	x	65 000,00	0,00	6 057 462,82	0,00	779 067,00	779 067,00
2026	x	x	x	x	65 000,00	0,00	5 335 838,82	0,00	770 899,00	770 899,00
2027	x	x	x	x	65 000,00	0,00	4 614 214,82	0,00	762 069,00	762 069,00
2028	x	x	x	x	65 000,00	0,00	3 892 590,82	0,00	752 553,00	752 553,00
2029	x	x	x	x	65 000,00	0,00	3 170 966,82	0,00	742 327,00	742 327,00
2030	x	x	x	x	65 000,00	0,00	2 449 342,82	0,00	731 366,00	731 366,00
2031	x	x	x	x	65 000,00	0,00	1 727 718,82	0,00	719 643,00	719 643,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 221 114,82	0,00	707 133,00	707 133,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	850 870,82	0,00	693 807,00	693 807,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	480 626,82	0,00	679 639,00	679 639,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	110 382,82	0,00	664 597,00	664 597,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	648 654,00	648 654,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	6,20%	4,91%	7,92%	16,82%	14,10%	TAK	TAK
2022	5,20%	6,31%	9,27%	12,07%	9,36%	TAK	TAK
2023	5,43%	6,23%	9,10%	9,80%	7,09%	TAK	TAK
2024	5,69%	6,16%	8,95%	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2025	5,18%	6,09%	x	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2026	4,43%	5,78%	x	6,82%	6,10%	TAK	TAK
2027	4,25%	5,49%	x	5,91%	5,19%	TAK	TAK
2028	4,07%	5,20%	x	5,85%	5,85%	TAK	TAK
2029	4,56%	4,92%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2030	4,54%	4,64%	x	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2031	4,34%	4,37%	x	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2032	3,35%	4,10%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2033	2,43%	3,86%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2034	2,13%	3,62%	x	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2035	1,94%	3,39%	x	4,39%	4,39%	TAK	TAK
2036	0,56%	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 ^x	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 ^x	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
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
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
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												
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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	10.10	10.11		
2021	955 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 180,00	0,00		
2022	738 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	88 273,00	0,00		
2023	770 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	85 855,00	0,00		
2024	691 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	83 437,00	0,00		
2025	653 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	81 019,00	0,00		
2026	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	78 601,00	0,00		
2027	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	76 183,00	0,00		
2028	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	73 765,00	0,00		
2029	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	71 347,00	0,00		
2030	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	68 929,00	0,00		
2031	536 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	66 511,00	0,00		
2032	386 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} 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.

PROJEKT

.....

Zdrój

.....r.

do Uchwały Nr

Rady Gminy Horyniec-

z dnia

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2036 Gminy Horyniec-Zdrój

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana zgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381) oraz z metodologią opracowania WPF wydaną przez Ministerstwo Finansów w sierpniu 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansową Gminy Horyniec-Zdrój została opracowana na lata 2021-2036, 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:

- projekt Uchwały Budżetowej Gminy Horyniec-Zdrój na 2021 rok;
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Horyniec-Zdrój za lata 2018, 2019, i III kwartał 2020;
- podstawowe wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów /m.in. realny wzrost

PKB i średnioroczna dynamika wzrostu cen w „Założeniach projektu budżetu państwa na rok 2021 r.”/.

Dochody:

W latach 2022-2025 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).

Wydatki:

Wzrost wydatków bieżących (kol. 2.1.) na lata 2022-2025 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 2021 r. uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia za prace wynikający z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 15 września 2020 r. (Dz.U. z 2020, poz. 1596).
Na lata 2022-2026 przyjęto wzrost wynagrodzeń na poziomie 5% w stosunku do planu na 2021 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 2022-2036 zostały przyjęte w kwotach pozwalających zachować regułę: Dochody +Przychody –Wydatki –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.2.1.2/.

W latach 2018-2019 „Usługi Komunalne” Spółka z o.o. w Horyńcu-Zdroju realizowała inwestycję pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Puchacze, Podemszczyzna, Świdnica oraz budowa wodociągu w m. Puchacze, Podemszczyzna, 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 sfinansowanie wkładu własnego przy realizacji zadań:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Podemszczyzna” – 348 804,24 zł;
- „Budowa 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. Podemszczyzna” /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:

Zgodnie z projektem Uchwały Budżetowej na 2021, plan przychodów (kol. 4) wynosi 1 130 684,00 zł, z czego:

71 513,50 zł - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych

na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków w odrębnych ustawach;

1 059 170,50 zł - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

Rozchody:

W 2021 roku zaplanowano rozchody (kol. 5) w łącznej kwocie 965 684,00 zł, które stanowią:

- spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek - 865 684,00 zł;
- wykupu papierów wartościowych /wykup obligacji/ - 100 000,00 zł;

Wielkość rozchodów w latach 2022-2036 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat długu zaciągniętego przed rokiem 2021 i planowanego do zaciągnięcia w roku 2021 r.

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
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 + aneksy z 30.11.2018 i 18.12.2019	10 190 624,88	8 322 090,07	7 073 776,53	85%	.

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

Lata spłat	Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW	Rozbudowa infrastruktury uzdrowskiej na terenie uzdrowiska Horyniec-Zdrój	Suma rat po wyłączeniu
2018	25 000,00		
2019	50 000,00		
2020	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:	780 000,00	1 230 800,00	

Zgodnie z art. 15zob ust. 1 ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, *ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w zakresie spłaty zobowiązań nie stosuje się do (...) spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych w 2020 r. do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.*

Gmina Horyniec-Zdrój planuje w 2020 roku /zgodnie z Uchwałą Nr XXIII.197.2020 z dnia 4 listopada 2020r./ zaciągnąć kredyt na ubytek dochodów będący skutkiem wystąpienia COVID-19 w wysokości 650 000,00 zł.

Przyjmuje się następujący harmonogram spłat tego kredytu:

Lata spłat	Spłata kapitału (kol. 5.1.1.4)	Spłata odsetek (kol. 2.1.3.3)	Suma podlegająca wyłączeniu ust. 1 (kol. 10.10)
2021	0,00	24 180,00	24 180,00
2022	65 000,00	23 273,00	88 273,00
2023	65 000,00	20 855,00	85 855,00
2024	65 000,00	18 437,00	83 437,00
2025	65 000,00	16 019,00	81 019,00
2026	65 000,00	13 601,00	78 601,00
2027	65 000,00	11 183,00	76 183,00
2028	65 000,00	8 765,00	73 765,00
2029	65 000,00	6 347,00	71 347,00
2030	65 000,00	3 929,00	68 929,00
2031	65 000,00	1 511,00	66 511,00
Razem:	650 000,00	148 100,00	798 100,00

Dodatkowo w poz. 10.11 w roku 2020 wykazano wydatki bieżące w kwocie – 26 500,00 zł. Są to wydatki poniesione przez urząd gminy i pozostałe jednostki budżetowe związane z przeciwdziałaniem COVID-19. W każdej jednostce prowadzona jest szczegółowa ewidencja w celu wyodrębnienia tych wydatków.

Zgodnie z art. 15zoa ust.1 pkt 1 oraz art. 15zob ust.2 pkt 2 wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 mają wpływ na relację określoną w art.242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu - finansowanie deficytu lub przeznaczanie nadwyżki:

Zaplanowany w projekcie budżetu na 2021 rok deficyt w kwocie 165 000,00 zł zostanie sfinansowany z następujących źródeł:

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach
– 71 513,50 zł;
- przychodów z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 93 486,50 zł.

Prognozowane na lata 2022 - 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:

dług z roku poprzedniego + zaciągany dług /w danym roku/ – spłata długu /w danym roku/

Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów oraz emisji papierów wartościowych na koniec roku 2020 zgodnie z obowiązującym planem wynosi 9 459 594,32 zł, minus spłaty długu przypadające w roku 2021

w kwocie 965 684,00 zł plus planowane do zaciągnięcia w 2021 r. kredyty i pożyczki w kwocie 1 059 170,50 zł, daje na koniec 2021 roku kwotę długu w wysokości – 9 553 080,82 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.

Przedsięwzięcia:

Gmina Horyniec-Zdrój nie przewiduje realizacji przedsięwzięć wieloletnich.