

U C H W A Ł A
RADY GMINY GAĆ
Nr IV/35/2018
z dnia 28 grudnia 2018 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gać.

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

Rada Gminy Gać
uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Gać wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 2034, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Gać do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięcia, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 1200000,00 zł., w tym:

- 1) w 2020 roku do kwoty 1200000,00 zł;

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Gać 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) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 3900000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy Gać do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gać 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) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 1000000,00 zł.

§ 6

Traci moc uchwała nr XXXVIII/238/2017 Rady Gminy Gać z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gać.

§ 7

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

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
2019	-3 546 133,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	-793 032,00	1 425 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	647 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	625 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	625 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	625 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	625 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	415 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	363 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	183 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki
		w tym:								
		5.1	5.1.1	z tego:		5.2				
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2
2019	503 867,00	503 867,00	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	7 342 269,00	0,00	949 652,00	949 652,00
2020	632 456,00	632 456,00	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	8 135 301,00	0,00	1 060 860,00	1 060 860,00
2021	647 530,00	647 530,00	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	7 487 771,00	0,00	1 175 674,00	1 175 674,00
2022	670 588,00	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 817 183,00	0,00	1 294 189,00	1 294 189,00
2023	670 588,00	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 146 595,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2024	670 588,00	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 476 007,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2025	670 588,00	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 805 419,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2026	670 588,00	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 134 831,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2027	670 588,00	670 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 464 243,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2028	625 588,00	625 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 838 655,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2029	625 589,00	625 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 213 066,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2030	625 589,00	625 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 477,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2031	625 595,00	625 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 882,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2032	415 135,00	415 135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 747,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2033	363 468,00	363 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 279,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00
2034	183 279,00	183 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 499,00	1 416 499,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nabycie 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wyszczególnienie	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 i bez uwzględnienia 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 o 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, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2019	3,19%	2,51%	0,00	2,51%	4,96%	7,99%	9,61	9,7	9,7.1	
2020	4,44%	3,73%	0,00	3,73%	5,36%	6,09%	7,99%	TAK	TAK	
2021	4,30%	3,62%	0,00	3,62%	5,83%	4,49%	6,09%	TAK	TAK	
2022	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	6,29%	5,38%	4,49%	TAK	TAK	
2023	4,05%	4,05%	0,00	4,05%	6,75%	5,83%	5,38%	TAK	TAK	
2024	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	6,75%	6,29%	5,83%	TAK	TAK	
2025	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	6,75%	6,60%	6,29%	TAK	TAK	
2026	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	6,75%	6,75%	6,60%	TAK	TAK	
2027	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	6,75%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2028	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	6,75%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2029	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	6,75%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2030	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	6,75%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2031	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	6,75%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2032	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	6,75%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2033	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	6,75%	6,75%	6,75%	TAK	TAK	
2034	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	6,75%	6,75%	6,75%	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. Identyfikator wyłączenia dotyczący 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	11.3.1			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	7 639 932,00	341 100,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	3 800 000,00	2 447 101,00	0,00	
2020	0,00	0,00	7 716 331,00	344 511,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	653 892,00	0,00	
2021	647 530,00	647 530,00	7 793 495,00	347 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528 144,00	0,00	
2022	670 588,00	670 588,00	7 871 430,00	351 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623 601,00	0,00	
2023	670 588,00	670 588,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 911,00	0,00	
2024	670 588,00	670 588,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 911,00	0,00	
2025	670 588,00	670 588,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 911,00	0,00	
2026	670 588,00	670 588,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 911,00	0,00	
2027	670 588,00	670 588,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 911,00	0,00	
2028	625 588,00	625 588,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	745 911,00	0,00	
2029	625 589,00	625 589,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 910,00	0,00	
2030	625 589,00	625 589,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 910,00	0,00	
2031	625 595,00	625 595,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 904,00	0,00	
2032	415 135,00	415 135,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 001 364,00	0,00	
2033	363 468,00	363 468,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 053 031,00	0,00	
2034	183 279,00	183 279,00	7 950 144,00	354 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 220,00	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 własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym. Kłosego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2019	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	800 000,00	800 000,00	38 280,00	32 722,07	32 722,07	
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, 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:		12.4	12.4.1		12.4.2	12.5		12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1	
	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	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 tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z 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 tym:	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:				
2019	1 300 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	505 557,93	505 557,93	505 557,93	505 557,93	505 557,93	0,00	0,00	505 557,93	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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, ustalają się po odliczeniu zyskowanego 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:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Lp	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			
	Splaty 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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	503 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	607 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	386 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	251 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	251 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	251 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	251 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	251 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	251 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	206 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	206 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	206 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	206 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	206 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	155 001,00	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

Wyszczególnienie

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IV/35/2018
z dnia 2018-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 000 000,00	2 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 000 000,00	2 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				4 000 000,00	2 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 000 000,00	2 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków - Poprawa warunków społeczno- gospodarczo- przyrodniczych.	Urząd Gminy w Gaci	2018	2020	4 000 000,00	2 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 - 2034 Gminy Gać.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 - 2034 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2020 – 2023. Od roku 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzy letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dane wykazane jako przewidywane wykonanie roku 2018 jest tożsame z planem na 3 kwartał gdyż planuje się wykonanie wszystkich zadań.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie około 2 % . Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 4 lata jako bazowy przyjęto rok 2019 . W latach 2023-2034 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących.

Dla dochodów bieżących tj.

- symbol 1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych,

- symbol 1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych,

został przyjęty w latach 2020- 2023 wzrost o 2 % w stosunku do roku 2019 rok, dla lat 2024- 2034 przyjęto stałe wielkości tj. dane roku 2023.

- symbol 1.1.3 podatki i opłaty oraz 1 .1.3.1 z tytułu podatku od nieruchomości
przyjęto, iż dochody z w/w tytułu wzrosną o około 2 % w stosunku do roku 2019 od roku 2024 przyjęto stałe wielkości.

Dla dochodów bieżących tj:

- symbol 1.1.4 z subwencji ogólnej oraz 1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące został przyjęty w latach 2020- 2023 wzrost o 2% w stosunku do roku 2019 od roku 2024 przyjęto stałe wielkości.

W 2019 roku :

- symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 21143793,00 zł. w tym:

- symbol 1.1 dochody bieżące stanowią kwotę 19392477,00 zł. co stanowi podstawę do określenia dochodów bieżących w kolejnych latach z uwzględnieniem około 2,0 % wzrostu.
- Symbol 1.2 prognozy dochody majątkowe kształtują się na poziomie 1751316,00 zł. w tym:
 - symbol 1.2.1 dochody ze sprzedaży majątku 100000,00 zł
 - symbol 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję 1651316,00 zł. są to:
 - 800000,00 dotacja w ramach projektu "Odnawialne źródła energii w gminach partnerskich" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2020 w ramach osi priorytetowej III Energia, Działania 3.1 Wytwarzania i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych Poddziałanie 3.1.1 Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii .
 - 500000,00 dochody z tytułu wpłat mieszkańców projekt "Odnawialne źródła energii w gminach partnerskich"
 - 351316,00 dotacja od Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie na realizację zadania Przebudowa drogi gminnej Białoboki koło Biopalu –wniosek o dofinansowanie gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 (ostateczna lista rankingowa)

W 2020 roku :

symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 19780327,00 zł. w tym:

- symbol 1.1 dochody bieżące to kwota 19780327,00 - wzrost o około 2% w stosunku do 2019 roku.

W 2021 roku:

symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 20175933,00 zł. w tym:

- symbol 1.1 dochody bieżące to kwota 20175933,00 zł. wzrost o około 2% w stosunku do 2020 roku.

W 2022 roku :

symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 20579452,00 zł. w tym:

- symbol 1.1 dochody bieżące to kwota 20579452,00 zł. wzrost o około 2% w stosunku do 2021 roku.

W 2023 roku :

symbol 1 prognozy dochody ogółem kształtują się na poziomie 20991041,00 zł. w tym:

- symbol 1.1 dochody bieżące to kwota 20991041,00 zł. wzrost o około 2% w stosunku do 2022 roku.

W roku 2024-2034 :

- planuje się stałe wielkości dochodów bieżących na poziomie roku 2023.

Na dzień sporządzania prognozy w latach 2020- 2034 nie planuje się dochodów majątkowych ani ze sprzedaży majątku ani z tytułu środków na programy , projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2.

Wydatki:

Założono wzrost wydatków na poziomie około 1,5 % . Założono, że wzrost wydatków bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 4 lata jako bazowy przyjęto rok 2019 . Dla lat 2024-2034 przyjęto stałe wielkości wydatków bieżących na poziomie roku 2023.

W 2019 roku :

- symbol 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 24689926,00 zł. w tym:
 - symbol 2.1 wydatki bieżące to kwota 18442825,00 zł. z tego :

- 170000,00 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.1) wydatki bieżące na obsługę długu w tym 8852,00 jako odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 u.o f.p. (pożyczka na wkład krajowy).

Symbol 2.2 wydatki majątkowe to kwota 6247101,00 zł. i będą to realizowane wydatki majątkowe określone w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok. Są to nowe wydatki inwestycyjne w kwocie 2447101,00 (symbol 11.5) oraz wydatki inwestycyjne kontynuowane 3800000,00 (symbol 11.4)

W 2020 roku :

- symbol 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 20573359,00 zł. w tym:
- symbol 2.1 wydatki bieżące to kwota 18719467,00 z tego:
- 245000,00 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.1) wydatki bieżące na obsługę długu w tym 5495,00 jako odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 u.o f.p. (pożyczka na wkład krajowy)
- Symbol 2 .2 wydatki majątkowe to kwota 1853892,00 zł., w tym: wydatki inwestycyjne kontynuowane 1200000,00 (symbol 11.4) oraz nowe wydatki inwestycyjne 653892,00 .

W latach 2018-2020 zaplanowano do realizacji inwestycje tj. Budowa oczyszczalni ścieków w łącznej kwocie 4000000,00. Wydatki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2018- 300000,00 zł.

2019- 2500000,00 zł.

2020- 1200000,00 zł.

W 2021 roku :

- symbol 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 19528403,00 zł. w tym: symbol 2.1 wydatki bieżące to kwota 19000259,00 zł. z tego :
- 220000,00 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.1) wydatki bieżące na obsługę długu

w tym 2102,00 jako odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 u.o f.p. (pożyczka na wkład krajowy)

Wydatki bieżące stanowią kwotę 19000259,00 zł. wzrost o około 1,5 % w stosunku do wydatków 2020 roku.

- Symbol 2 .2 wydatki majątkowe to kwota 528144,00 zł., są to nowe wydatki inwestycyjne (symbol 11.5).

W 2022 roku :

- symbol 2 prognozy wydatki ogółem kształtują się na poziomie 19908864,00 zł. w tym: symbol 2.1 wydatki bieżące to kwota 19285263,00 zł. z tego :
 - 200000,00 zł. (symbol 2.1.3, 2.1.3.1) wydatki bieżące na obsługę długu

Wydatki bieżące stanowią kwotę 19285263,00 zł. wzrost o około 1,5 % w stosunku do wydatków 2021 roku.

- Symbol 2 .2 wydatki majątkowe to kwota 623601,00 zł., są to nowe wydatki inwestycyjne (symbol 11.5).

W roku 2023 planuje się iż wydatki bieżące ze wzrostem około 1,5 % a mianowicie 19574542,00 zł.

Dla lat 2024-2034 planuje się wydatki bieżące na poziomie ustalonym dla roku 2023.

- symbol 2.2 wydatki majątkowe to kwota:

- W 2023 -2027 745911,00 zł.
- W 2028 roku 790911,00 zł.
- W 2029- 2030 790910,00 zł.
- W 2031 roku 790904,00 zł.
- W 2032 roku 1001364,00 zł.
- W 2033 roku 1053031,00 zł.
- W 2034 roku 1233220,00 zł.

są to nowe wydatki inwestycyjne (symbol 11.5).

W latach objętych prognozą tj. 2019-2034 przyjęto iż wydatki:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (11.1), będą wzrastać o około 1 % w latach 2020-2023 jako rok bazowy przyjęto rok 2019. W roku 2024 przyjęto stałe wielkości na poziomie roku 2023,

- związane z funkcjonowaniem organów JST (11.2) , ujęto rozdziały 75022 – Rady Gmin oraz 75023 – Urzędy Gmin bez wynagrodzeń i składek od nich naliczanych które znajdują się w pkt 11.1 (wynagrodzenia i składki od nich naliczane) będą wzrastać o około 1 % w latach 2020-2023 jako rok bazowy przyjęto rok 2019. W roku 2024 przyjęto stałe wielkości na poziomie roku 2023.

Nie zaplanowano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń w związku z tym, iż ewentualnych poręczeń na moment sporządzenia prognozy mających swoje źródło w planie wydatków budżetowych nie planuje się udzielać innym jednostkom.

Przychody:

W roku 2019 planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki długoterminowe w wysokości 4050000,00 zł. w tym na :

- 1996000,00 pożyczka w WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków (pożyczka w transzach)
- 705725,00 pożyczka na deficyt 2019 rok z NFOŚi GW program 3.3 "Ochrona atmosfery SOWA- oświetlenie zewnętrzne"- spłata w latach 2020-2034.
- 1348275,00 kredyt na deficyt oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. (kredyt ze spłatą w latach 2022-2034).

W roku 2020 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1425488,00 zł. w tym na:

- 719000,00 pożyczka w WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków (pożyczka w transzach)
- 706488,00,00 kredyt na deficyt oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów

i pożyczek. (kredyt ze spłatą. w latach 2022-2034).

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Gać nr XLI/265/ 2018 z dnia 24 kwietnia 2018 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, zostało ustalone wykorzystanie długoterminowej pożyczki w latach 2018 -2020 w transzach (zmiana Uchwały z dnia 11 grudnia 2018 roku Uchwała Rady Gminy Gać nr III/28/2018) tj:

- 2018 rok 230000,00
- 2019 rok 1996000,00
- 2020 rok 719000,00

W okresie tj. od 2021-2034 nie planuje się zaciągać kredytów i pożyczek długoterminowych.

Rozchody:

Rozchody zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek . W latach 2019-2034 zaplanowano dodatkowo spłatę kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2018 , 2019 , 2020 – Tabela 1.

Wydatki na obsługę długu (symbol 2.1.3, 2.1.3.1, 2.1.3.1.1, 2.1.3.1.2) w latach objętych prognozą zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Symbol 2.1.3.1.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty o którym mowa w art. 243 ustawy (zobowiązania na wkład krajowy) zaplanowano odsetki od pożyczki tj :

- 540000,00 pożyczka na zadanie pn. „, Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (wkład krajowy).

Szczegółową prognozę odsetek przedstawia Tabela 2.

Tabela 1

PROGNOZA spłat k						
nr umowy /rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023
umowa nr 1/2010 Millenium	131238,32					
umowa nr 1/2010 BS	50000,00					
umowa nr 2/2011 BS	155552,00	155552,00	155584,00			
umowa nr 1/2012 BS	65000,00	65000,00	65000,00			

Razem	401790,32	220552,00	220584,00			
-						
Pożyczka -2017 roku Bank Gospodarstwa Krajowego wyprzedzające finansowanie zadania "Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać"	950000,00					
Pożyczka pomostowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej w Rzeszowie na zadanie "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gać" -2017 rok	2800000,00					
Łącznie wyłączenia art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (pozycja 5.1.1.1 WPF)	3750000,00					
Pożyczka - 2017 r. W Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na zadanie "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gać" - pożyczka na wkład własny	45000,00	45000,00	45000,00	45000,00	45000,00	45000,00
Pożyczka w 2017 r. z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie na wkład własny do zadania " Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać"	135000,00	135000,00	135000,00	135000,00		
Łącznie wyłączenia art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych (pozycja 5.1.1.2 WPF)	135000,00	135000,00	135000,00	135000,00		
Pożyczka w 2018,2019,2020 WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków (pożyczka w transzach)		103315,00	206668,00	206668,00	206668,00	206668,00
Łącznie suma kredytów i pożyczek już zaciągniętych (poz. 14.1 WPF)	4331790,32	503867,00	607252,00	386668,00	251668,00	251668,00
Prognoza spłat kredytów i pożyczek plano						
Kredyt planowany do zaciągnięcia w 2018 roku				210454,00	210454,00	210454,00
Kredyt na deficyt 2019 rok z NFOŚi GW program 3.3 "Ochrona atmosfery SOWA oświetlenie zewnętrzne"			25204,00	50408,00	50408,00	50408,00
Kredyt na deficyt 2019 oraz spłatę kredytów					103713,00	103713,00
Kredyt na deficyt 2020 oraz spłatę kredytów					54345,00	54345,00
Razem (Pozycja 5.1 WPF)	4331790,32	503867,00	632456,00	647530,00	670588,00	670588,00

Tabela nr 2

nr umowy /rok	PROGNOZA					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
umowa nr 1/2010 Millennium	5065,99					
umowa nr 1/2010 BS	1959,36					
umowa nr 2/2011 BS	24794,26	15321,00	5883,82			

umowa nr 1/2012 BS	15326,36	11265,00	9856,23			
Razem	47145,97	26586,00	15740,05			
Pożyczka w 2017 roku Bank Gospodarstwa Krajowego wyprzedzające finansowanie zadania "Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać" (0,43%)	1500,00					
Pożyczka pomostowa w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki wodnej w Rzeszowie na zadanie "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gać" -2017 rok (2,0%)	20000,00					
Łącznie odsetki do wyłączenia art. 243 ustawy o finansach publicznych (Pozycja 2.1.3.1.1 WPF)	21500,00					
Pożyczka - 2017 r. W Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na zadanie "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gać" - pożyczka na wkład własny (2%)	9800,00	8820,00	7840,00	6860,00	5880,00	4900
Pożyczka w 2017 r. z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie na wkład własny do zadania "Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać" (2,5%)	12227,00	8852,00	5495,00	2102,00		
Łącznie odsetki do wyłączenia art. 243 ustawy o finansach publicznych (Pozycja 2.1.3.1.2 WPF)	12227,00	8852,00	5495,00	2102,00		
PROGNOZA SPŁATY ODSETEK OD ZACI						
Pożyczka w 2018,2019,2020 WFOŚiGW na zadanie Rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków (pożyczka w transzach) 2,5%		52500,00	100000,00	89000,00	82000,00	75000
Kredyt na deficyt 2018 oraz spłatę kredytów (3%)	10000,00	46000,00	46000,00	42000,00	37000,00	32000
Pożyczka na deficyt 2019 rok z NFOŚiGW program 3.3 "Ochrona atmosfery SOWA- oświetlenie zewnętrzne" (1%- zgodnie z założeniami programu)		3608,00	7124,00	6707,00	6195,00	5683
Kredyt na deficyt 2019 oraz spłatę kredytów (3%)		14000,00	36000,00	36000,00	33000,00	30000
Kredyt na deficyt 2020 oraz spłatę kredytów (3%)		9634,00	22000,00	22000,00	21000,00	20000
Razem do spłaty	100672,97	170000,00	240199,05	204669,00	185075,00	167583

W roku 2019 symbol 5.1.1 określono kwotę przypadającą na dany rok ustawowych włączeń określonych w art. 243 uofp. tj.

- 135000,00 (5.1.1.2) pożyczka na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (wkład krajowy)

W latach 2018-2021 poz. 5.1.1.2 określono wyłączenia na kwotę po 135000,00 jako spłata pożyczki na zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Gać” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 (wkład krajowy).

Szczegółowy harmonogram spłat przedstawia tabela nr 1.

Wynik budżetu.

Symbol 3 prognozy pn. „Wynik budżetu” :

W roku 2019 planowany jest deficyt w kwocie **3546133,00** zł. – na pokrycie którego zostaną zaciągnięte pożyczki i kredyty długoterminowe.

W roku 2020 planowany jest deficyt w kwocie **793032,00** zł. – na pokrycie którego zostanie zaciągnięta pożyczka i kredyt długoterminowy.

Począwszy od 2021 roku do 2034 przyjęto taką konstrukcję budżetu (budżet nadwyżkowy), iż :

dochody ogółem – wydatki ogółem – rozchody = kwota wolna która zostaje przeznaczona na zadania inwestycyjne.

Począwszy od roku 2021 planowana jest nadwyżka budżetowa tj. :

- w 2021 roku - 647530,00 zł.
- w 2022-2027 - 670588,00 zł.
- w 2028 roku- 625588,00 zł.
- w 2029-2030- 625589,00 zł.
- w 2031 roku - 625595,00 zł.

- w 2032 roku -	415135,00 zł.
- w 2033 roku -	363468,00 zł.
- w 2034 roku -	183279,00 zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W roku 2019 planowany jest deficyt w kwocie **3546133,00 zł.** (3) na pokrycie którego zostanie zaciągnięta pożyczka i kredyt długoterminowy.

W roku 2020 planowany jest deficyt budżetu na pokrycie którego została zaciągnięta pożyczka długoterminowa (719000,00 zł.) oraz zaciągnięty zostanie kredyt długoterminowy 74032,00 zł.

Wynik budżetu począwszy od budżet 2021 roku planowany jest z nadwyżką budżetową. Zaprezentowane w niniejszej prognozie w symbolu "3" kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznacza się w pełnej wysokości na spłatę rat kapitałowych, których wysokości wymagalnych kwot wynikających z podpisanych umów kredytowych dla poszczególnych lat zostały przedstawione w pozycji „5.1”. Pozycja ta jest niejako rozwinięciem i tożsama z symbolem „5” prognozy i wiąże się z zaplanowanymi w latach 2021 – 2034 rozchodami budżetu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Pozycja „6” prognozy pokazuje kwotę stanowiącą wartość długu określonego na koniec każdego roku, i który jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata długu.

Od 2014 roku obowiązują „indywidualne wskaźniki zadłużenia” które zostały przedstawione w pkt 9.5.

Planowane zadłużenie Gminy w 2019 roku wyniesie 7342269,00 zł.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz

nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Od 2014 roku obowiązują indywidualne wskaźniki zadłużenia Gminy więc:

Indywidualny wskaźnik zadłużenia poz. 9.5 liczony jest jako relacja :

$$\frac{\text{dochody bieżące- wydatki bieżące} + \text{dochody ze sprzedaży majątku}}{\text{dochody ogółem}}$$

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

została przedstawiona w poz. 8.1 i 8.2 i przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi 8.1	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8.2
Lp		
Wykonanie 2016	1 813 955,04	2 128 793,15
Wykonanie 2017	2 040 274,96	3 183 174,19
Plan 3 kw. 2018	790 447,43	1 478 447,43
Wykonanie 2018	790 447,43	1 478 447,43
2019	949 652,00	949 652,00
2020	1 060 860,00	1 060 860,00
2021	1 175 674,00	1 175 674,00
2022	1 294 189,00	1 294 189,00
2023	1 416 499,00	1 416 499,00
2024	1 416 499,00	1 416 499,00
2025	1 416 499,00	1 416 499,00
2026	1 416 499,00	1 416 499,00
2027	1 416 499,00	1 416 499,00
2028	1 416 499,00	1 416 499,00
2029	1 416 499,00	1 416 499,00
2030	1 416 499,00	1 416 499,00
2031	1 416 499,00	1 416 499,00
2032	1 416 499,00	1 416 499,00

2033	1 416 499,00	1 416 499,00
2034	1 416 499,00	1 416 499,00

Relacja pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi odgrywa bardzo istotną rolę w ustalaniu „indywidualnego wskaźnika zadłużenia”. Należy dążyć do racjonalizacji wydatków bieżących w celu osiągnięcia wyższego dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań.

Pozycja „9.6.1” prognozy wskazuje możliwy dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych jako wynik z obliczenia średniej z 3 poprzednich lat oraz 9.6 jako wynik z obliczenia średniej w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy

W pozycji "9.1" i „9.2” prognozy została pokazana relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów.

Jednocześnie w pozycji "9.7 i 9.7.1", powyżej zaprezentowana relacja została ujęta w formie jej spełnienia (TAK) lub nie spełnienia (NIE) w poszczególnych latach objętych prognozą stanowiącym o wartości spełnienia lub braku spełnienia niniejszego wskaźnika.

Jest to wobec tego bardzo istotna pozycja prognozy na gruncie obligujących jednostki samorządu terytorialnego (obowiązujących począwszy od 2014 roku) nowych rozwiązań w zakresie możliwości zaciągania długu, monitorując i pokazująca stan finansów Gminy oraz pozycja, która winna spełniać rolę strategiczną w zakresie przyszłego planowania budżetowego w sensie obowiązku spełniania ustawowych (indywidualnie wyliczonych za okres 3 poprzednich lat) wskaźników związanych z możliwością zaciągania nowego długu oraz jego spłaty.

Od 2014 roku zostały spełnione wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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, 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 9), obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6
Wykonanie 2016	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	10,64%	x	x
Wykonanie 2017	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	10,16%	x	x
Plan 3 kw. 2018	17,27%	2,16%	0,00	2,16%	3,16%	x	x
Wykonanie 2018	17,27%	2,16%	0,00	2,16%	3,16%	x	x
2019	3,19%	2,51%	0,00	2,51%	4,96%	7,99%	7,99
2020	4,44%	3,73%	0,00	3,73%	5,36%	6,09%	6,09
2021	4,30%	3,62%	0,00	3,62%	5,83%	4,49%	4,49
2022	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	6,29%	5,38%	5,38
2023	4,05%	4,05%	0,00	4,05%	6,75%	5,83%	5,83
2024	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	6,75%	6,29%	6,29
2025	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	6,75%	6,60%	6,60
2026	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	6,75%	6,75%	6,75
2027	3,72%	3,72%	0,00	3,72%	6,75%	6,75%	6,75
2028	3,46%	3,46%	0,00	3,46%	6,75%	6,75%	6,75
2029	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	6,75%	6,75%	6,75
2030	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	6,75%	6,75%	6,75
2031	3,31%	3,31%	0,00	3,31%	6,75%	6,75%	6,75
2032	2,22%	2,22%	0,00	2,22%	6,75%	6,75%	6,75
2033	1,87%	1,87%	0,00	1,87%	6,75%	6,75%	6,75
2034	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	6,75%	6,75%	6,75

Sekcja 15 i 16 wieloletniej prognozy finansowej nie zostały wypełnione, gdyż jednostka nie emituje obligacji przychodowych, ani również nie jest objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub 240b ustawy o finansach publicznych.

**FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW LUB ZADAŃ
REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART.5
UST.1 PKT 2 I 3 USTAWY**

W roku 2019

Symbol 12.2 określono dochody majątkowe w związku z projektami (szczegółowy wykaz projektów zawiera tabela poniżej) :

Nazwa projektu	Dochody majątkowe		
	Poz. WPF 12.2	Poz. WPF 12.2.1	Poz. WPF 12.2.1.1
"Odnawialne źródła energii w gminach partnerskich" współfinansowane z RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.- umowa zawarta	1300000,00	800000,00	800000,00
Suma	1300000,00	800000,00	800000,00

Symbol 12.3 i 12.4 określono wydatki bieżące i majątkowe w związku z projektami (szczegółowy wykaz projektów zawiera tabela poniżej) :

Nazwa projektu	Wydatki bieżące		
	Poz. WPF 12.3	Poz. WPF 12.3.1	Poz. WPF 12.3.2
"W sieci bez barier" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020	38280,00	32722,07	32722,07
Suma	38280,00	32722,07	32722,07

Nazwa projektu	Wydatki majątkowe		
	Poz. WPF 12.4	Poz. WPF 12.4.1	Poz. WPF 12.4.2
"Odnawialne źródła energii w gminach partnerskich" współfinansowane z RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.- umowa zawarta	1300000,00	800000,00	800000,00
Suma	1300000,00	800000,00	800000,00

Symbol 12.5 i 12.6 określono wydatki na wkład krajowy w związku z projektami

(szczegółowy wykaz projektów zawiera tabela poniżej) :

Nazwa projektu	Wydatki bieżące			
	Poz. WPF 12.5	Poz. WPF 12.5.1	Poz. WPF 12.6	Poz. WPF 12.6.1
"W sieci bez barier" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 (projekt dofinansowany w 85,48%)	5557,93	5557,93	5557,93	5557,93
Suma	5557,93	5557,93	5557,93	5557,93
Nazwa projektu	Wydatki majątkowe			
	Poz. WPF 12.5	Poz. WPF 12.5.1	Poz. WPF 12.6	Poz. WPF 12.6.1
"Odnawialne źródła energii w gminach partnerskich" współfinansowane z RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.- umowa zawarta (projekt dofinansowany w 70%)	500000,00	500000,00	500000,00	500000,00
Suma	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
Razem	505 557,93	505 557,93	505 557,93	505 557,93

W załączniku nr 2 wykaz przedsięwzięć ujęto jedno przedsięwzięcie tj. kontynuacja z 2018 roku zadania pn. „, rozbudowa i przebudowa istniejącej oczyszczalni ścieków ” .

Łączna wartość zadania 4000000,00 nakłady na:

- 2018 rok 300000,00 zł. ,
- 2019 rok 2500000,00 zł.,
- 2020 rok 1200000,00 zł.

Na 2018 rok planowane były nakłady w wysokości 1000000,00 zł. Po zmianie WPF z 11 grudnia 2018 roku jest to kwota 300000,00zł.