

Zarządzenie Nr 57/18  
Wójta Gminy Żołyńia  
z dnia 5 listopada 2018r.

w sprawie przedłożenia projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żołyńia na lata 2019 - 2025 i projektu uchwały budżetowej Gminy Żołyńia na 2019 rok.

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 98 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r., poz, 994 ze zm.) oraz art. 230 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077 ze zm.),

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przedłożyć Radzie Gminy Żołyńia projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żołyńia na lata 2019 -2025 i projektu uchwały budżetowej Gminy Żołyńia na 2019 rok.

§ 2.

Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żołyńia na lata 2019 - 2025 i projektu uchwały budżetowej Gminy Żołyńia na 2019 rok.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WÓJT  
mgr Andrzej Benedyk

**WÓJT GMINY ŻOŁYNIA**  
37-110 ŻOŁYNIA  
ul. Rynek 22  
woj. podkarpackie

Projekt

Uchwała Nr  
Rady Gminy Żołyńia  
dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żołyńia na lata 2019 - 2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018r., poz. 994 ze zm.) oraz art. 226 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2077 ze zm.)

Rada Gminy Żołyńia  
uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żołyńia wraz z prognozą długu na lata 2019 – 2025 i materiałami informacyjnymi o przyjętych wartościach, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

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

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Żołyńia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 9.500,00 zł., w tym:

- w roku 2020 do kwoty 5.500,00
- w roku 2021 do kwoty 4.000,00

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Żołyńia 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zawartych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1/ dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do tej sieci,
- 2/ dostawy gazu z sieci gazowej,
- 3/ dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy Żołynia do przekazania uprawnień kierownikom i dyrektorom jednostek budżetowych Gminy Żołynia 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o którym mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zawartych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1/ dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do tej sieci,
- 2/ dostawy gazu z sieci gazowej,
- 3/ dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Żołynia.

§ 7.

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

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

## Projekt Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Żółnia z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:															
		w tym:					w tym:										
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Lp	1																
Formuła	[1.1]+[1.2]																
Wykonanie 2016	25 521 452,67	2 809 059,00	8 878,70	4 998 740,81	3 097 758,55	9 036 426,00	8 535 956,36	132 391,80	102 827,46	29 564,34							
Wykonanie 2017	28 204 054,31	3 149 117,00	39 129,54	4 346 679,91	2 450 743,62	10 141 377,00	10 282 978,74	220 775,00	206 128,59	14 646,41							
Plan 3 kw. 2018	31 916 245,47	3 809 675,00	20 000,00	4 511 420,00	2 783 000,00	10 280 001,00	11 396 310,48	1 898 838,99	150 000,00	1 748 838,99							
Wykonanie 2018	30 994 000,00	29 850 000,00	3 809 675,00	4 262 324,00	2 683 000,00	10 280 001,00	11 460 000,00	1 144 000,00	114 000,00	1 030 000,00							
2019	30 229 430,82	28 872 277,40	4 285 668,00	4 577 607,00	2 518 467,00	10 791 714,00	9 207 288,40	1 357 153,42	150 000,00	1 207 153,42							
2020	29 461 100,00	29 361 100,00	4 628 500,00	4 623 300,00	2 543 600,00	10 800 000,00	9 299 300,00	100 000,00	100 000,00	0,00							
2021	29 870 700,00	29 870 700,00	4 998 800,00	4 669 600,00	2 569 000,00	10 800 000,00	9 392 300,00	0,00	0,00	0,00							
2022	30 411 000,00	30 411 000,00	5 398 600,00	4 716 200,00	2 594 600,00	10 800 000,00	9 486 200,00	0,00	0,00	0,00							
2023	30 985 000,00	30 985 000,00	5 830 600,00	4 763 300,00	2 620 600,00	10 800 000,00	9 581 100,00	0,00	0,00	0,00							
2024	31 594 900,00	31 594 900,00	6 297 000,00	4 811 000,00	2 648 800,00	10 800 000,00	9 676 900,00	0,00	0,00	0,00							
2025	32 243 400,00	32 243 400,00	6 800 700,00	4 859 100,00	2 673 300,00	10 800 000,00	9 773 600,00	0,00	0,00	0,00							

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:						w tym:		
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	
				4.1.1	4.2.1		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		
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]										
Wykonanie 2016	149 173,42	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	290 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	775 621,79	887 433,34	0,00	0,00	87 433,34	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	-409 555,13	2 019 555,13	0,00	0,00	305 555,13	0,00	1 714 000,00	409 555,13	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	359 555,13	1 719 555,13	0,00	0,00	305 555,13	0,00	1 414 000,00	409 555,13	0,00	0,00		
2019	2 192 500,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 648 010,27		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 150 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 216 200,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	950 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	710 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	720 000,00		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 *	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	1 010 000,00	1 010 000,00	636 000,00	586 000,00	0,00	50 000,00	0,00
Wykonanie 2017	1 357 500,00	1 357 500,00	950 300,00	700 300,00	250 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 610 000,00	1 610 000,00	906 400,00	706 400,00	200 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 610 000,00	1 610 000,00	906 400,00	706 400,00	200 000,00	0,00	0,00
2019	2 192 500,00	2 192 500,00	814 000,00	0,00	814 000,00	0,00	0,00
2020	1 648 010,27	1 648 010,27	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2021	1 150 000,00	1 150 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2022	1 216 200,00	1 216 200,00	170 000,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00
2023	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Formuła			1 201 938,66	1 201 938,66
Wykonanie 2016	9 340 210,27	0,00	2 131 564,35	2 218 997,69
Wykonanie 2017	8 782 710,27	0,00	2 524 206,55	2 829 761,68
Plan 3 kw. 2018	7 172 710,27	0,00	3 648 155,80	3 953 710,93
Wykonanie 2018	8 586 710,27	0,00	3 071 564,58	3 071 564,58
2019	6 394 210,27	0,00	3 048 010,27	3 048 010,27
2020	4 746 200,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00
2021	3 596 200,00	0,00	2 716 200,00	2 716 200,00
2022	2 380 000,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00
2023	1 430 000,00	0,00	2 210 000,00	2 210 000,00
2024	720 000,00	0,00	2 220 000,00	2 220 000,00
2025	0,00	0,00		

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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





Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki <sup>10)</sup> budżetowej	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu <sup>11)</sup> terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne <sup>12)</sup> kontynuowane	Nowe wydatki <sup>13)</sup> inwestycyjne	
						bieżące	majątkowe			
LP	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 633 140,00	474 800,00	2 000,00	2 000,00	0,00	486 672,35	698 484,69	0,00
Wykonanie 2017	0,00	1 357 500,00	10 142 120,05	524 834,05	12 789,98	5 000,00	7 789,98	410 719,59	1 094 036,17	71 961,80
Plan 3 kw. 2018	0,00	1 610 000,00	10 480 407,22	422 632,00	3 578 430,72	975 241,54	2 603 189,18	799 279,67	4 812 600,67	120 900,00
Wykonanie 2018	0,00	1 610 000,00	10 331 207,00	420 632,00	3 178 430,72	975 241,54	2 203 189,18	799 279,67	3 633 321,00	0,00
2019	2 192 500,00	2 192 500,00	10 369 611,00	2 313 286,00	405 598,00	5 500,00	400 098,00	598 098,00	1 484 720,00	153 400,00
2020	1 648 010,27	1 648 010,27	10 577 000,00	2 359 500,00	5 500,00	5 500,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
2021	1 150 000,00	1 150 000,00	10 788 500,00	2 406 700,00	4 000,00	4 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	1 216 200,00	1 216 200,00	11 004 300,00	2 454 800,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	950 000,00	950 000,00	11 224 400,00	2 503 900,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
2024	710 000,00	710 000,00	11 448 800,00	2 554 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	720 000,00	720 000,00	11 677 800,00	2 605 100,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego.

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów..., projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na 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 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:
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła											
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	970 241,54	970 241,54	970 241,54	970 241,54	1 325 204,42	1 325 204,42	1 325 204,42	1 325 204,42	972 241,54	0,00	0,00
Wykonanie 2018	970 241,54	970 241,54	970 241,54	970 241,54	728 587,00	728 587,00	728 587,00	728 587,00	972 241,54	0,00	0,00
2019	201 991,40	201 991,40	201 991,40	201 991,40	1 165 353,42	1 165 353,42	1 165 353,42	1 165 353,42	972 241,54	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	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
2022	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
2024	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4 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:		12.4.2 Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.5 Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5.1 w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6 Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:		12.7 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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
		12.4.1 w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00					12.6.1 w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formuła	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	7 789,98	0,00	0,00	0,00	0,00	7 789,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	2 944 300,00	2 944 300,00	0,00	972 241,54	0,00	705 095,58	705 095,58	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	2 544 300,00	2 544 300,00	0,00	972 241,54	0,00	305 095,00	305 095,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	760 098,00	760 098,00	0,00	972 241,54	0,00	203 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	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	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym likwidacji opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r., poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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 wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 357 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 192 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 648 010,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 216 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy









Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu oceny finansowej Gminy, co pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych i oceny możliwości zdolności kredytowej w dłuższym okresie czasu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została w oparciu o ustawę o finansach publicznych. Prognoza obejmuje lata 2019 – 2025, tj. okres spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów na rynku krajowym. Prognoza przedstawia wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetu, prognozę długu, wskaźniki zadłużenia i wskaźniki spłaty długu w poszczególnych latach budżetowych.

Projekt budżetu na 2019 r. i projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2019 i lata kolejne opracowano przy założeniu wykonania nadwyżki budżetu. Kwotę nadwyżki w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów na rynku krajowym.

1. Dochody ogółem wykazane w poz. 1.

Pozycja ta obejmuje sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

1.1. Dochody bieżące (poz. 1.1.)

Do prognozy na rok 2019 kwoty dochodów bieżących w zakresie subwencji ogólnej, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i dotacji celowych z budżetu państwa przyjęto na podstawie otrzymanych informacji Ministra Finansów i Wojewody Podkarpackiego.

1/ dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Analizując wykonanie budżetu gminy na przestrzeni kilku ostatnich lat obserwujemy 9 % - 20 % wzrost dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych. Opierając się na tych danych na lata 2019-2025 przyjęto ostrożnościowo wzrost o ok. 8 %. Dochody z tytułu udziału od osób prawnych dla lat objętych prognozą przyjęto na stałym poziomie.

2/ subwencja wyrównawcza i równoważąca.

Do projektu budżetu na rok 2018 kwotę subwencji wyrównawczej i równoważącej przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Projektorawa wstępnie na 2018 rok subwencja jest wyższa w porównaniu z rokiem 2018 o ok. 540 tys. zł. Podstawę wyliczenia kwot subwencji stanowiły wykonane dochody własne gminy w 2017r., liczba mieszkańców gminy oraz średni wskaźnik dochodów własnych w kraju. Na lata kolejne dochody z tytułu tych subwencji przyjęto na tym samym poziomie.

3/ subwencja oświatowa.

Dochody z tytułu subwencji oświatowej przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. W porównaniu do bieżącego roku są niższe o ok. 50 tys. zł. Na lata kolejne, objęte prognozą wielkość dochodów z tytułu tej subwencji przyjęto na tym samym, stałym poziomie.

4/ podatki i opłaty lokalne.

Do wyliczenia planowanej na 2019r. kwoty podatków lokalnych, tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku, leśnego przyjęto według ogłoszonych stawek, z wyjątkiem jednej, dotyczącej pozostałych budynków, która corocznie obniżana jest przez Radę Gmin, podatku od środków transportowych przyjęto stawki uchwalone przez Radę Gminy Żołyńia.

Na rok podatkowy 2019 stawki ogłoszone przez M.F. oraz cena skupu żyta i drewna są wyższe w porównaniu z rokiem 2018 o ok. 1,6 %. Do projektu budżetu przyjęto kwoty w wielkościach przewidywanego wykonania tych dochodów w roku bieżącym z uwzględnieniem ogłoszonych na 2019 rok stawek i cen.

Podstawą do wyliczenia planowanych na 2019r. dochodów z tytułu opłat lokalnych, dochodów z tytułu usług, wpływów realizowanych przez urzędy skarbowe stanowiło przewidywane wykonanie tych dochodów w roku 2018.

Analizując lata ubiegłe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych różne się kształtowały. Na ich wielkość wpływ miały stawki ogłaszane przez Ministra Finansów i Prezesa GUS, jak również wartość inwestycji gminnych przyjmowanych na majątek, stanowiących podstawę samo opodatkowania gminy. Mając powyższe na uwadze, wielkość kwot dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na lata 2020-2025 przyjęto w wersji ostrożnościowej, tj. z założeniem wzrostu o 1 %.

5/ dotacje na zadania bieżące na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie.

Do projektu budżetu na rok 2019 wielkość dochodów przyjęto na podstawie wstępnej decyzji Wojewody Podkarpackiego o wielkości planowanych dla gminy dotacji z budżetu państwa.

Z obserwacji lat ubiegłych wynika, iż kwoty dotacji celowych otrzymywane z budżetu państwa w trakcie roku budżetowego ulegały zwiększeniu.

Opierając się na tych danych, do prognozy na lata 2020-2025 przyjęto wariant ostrożnościowy i kwoty dotacji celowych przyjęto ze wzrostem o ok. 1 %.

#### 1.2. Dochody majątkowe (poz. 1.2)

Planowane na lata 2019-2020 dochody majątkowe, to dochody ze sprzedaży mienia komunalnego Gminy.

Wielkość dochodów przyjęto na podstawie opracowanego wykazu sprzedaży mienia gminy. W roku 2019 planuje się sprzedaż 4-5 działek budowlanych w Żołyńi Dolnej i innych działek na terenie gminy na poszerzenie już istniejącej zabudowy na łączną kwotę 150.000,00.

Na rok 2020 planowana jest sprzedaż kolejnych kilku działek w Żołyńi na kwotę 100.000,00. Z uwagi na brak strategii określającej politykę gospodarowania mieniem komunalnym, w latach kolejnych objętych prognozą, w chwili opracowywania prognozy nie planuje się dochodu z tego tytułu.

## 2. Wydatki ogółem wykazane w poz. 2.

Wydatki obejmują wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

### 2.1. Wydatki bieżące (poz. 2.1)

Wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o zadania, które gmina ustawowo zobowiązana jest realizować. Podstawą wyliczenia prognozy wielkości wydatków stałych bieżących gminy była analiza wykonania tych zadań w latach ubiegłych. W latach objętych prognozą podstawą przyjęcia określonych wielkości kwot wydatków bieżących było przewidywane wykonanie wydatków bieżących w roku 2018 oraz możliwości finansowe gminy, tj. wielkości planowanych do osiągnięcia wpływów dochodów, uwzględniając kwoty spłat rat kredytów w poszczególnych latach.

#### 2.1.1. Wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3)

Planowana kwota wydatków na obsługę długu wynika z umów zawartych z bankami z tytułu zaciągniętych kredytów.

#### 2.1.2. Odsetki podlegające wyłączeniu z limitu, o których mowa w art. 243 ustawy (poz. 2.1.3.1.2)

Kwoty odsetek wykazane w tej pozycji wynikają z umów zawartych z bankami komercyjnymi na kredyty zaciągnięte na wkład własny, na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej. Kredyty zaciągnięto na:

- budowę kanalizacji wsi Smolarzyny w ramach PROW. Umowa na dofinansowanie zawarta była z UM w roku 2009. Zaciągnięto w BOŚ i BS kredyt na wkład własny w wysokości 1.455.000,00 ze spłatą w latach 2012-2020. Planowane kwoty odsetek w poszczególnych latach objętych prognozą wynoszą: w 2019r.- 15.600,00, 2020r.-7.200,00.

- wykonanie termomodernizacji obiektów oświatowych w ramach RPO. Umowa na dofinansowanie zawarta była z UM w 2010r. Drugim zadaniem była modernizacja Rynku w ramach PROW, umowa na to zadanie zawarta była w 2011r. Na finansowanie tych zadań gmina w roku 2011 zaciągnęła w PKO BP kredyt na wkład własny w wysokości 980.000,00, ze spłatą w latach 2012-2020. Planowana kwota odsetek w poszczególnych latach objętych prognozą wynosi: w 2019r.-9.400,00, 2020r. -4.000,00.

- modernizacja Domu Kultury w Żołyni w ramach RPO. Umowa na dofinansowanie zawarta została z UM w 2013r. W roku 2014 gmina zaciągnęła w BS kredyt na wkład własny na realizację I etapu inwestycji w wysokości 720.000,00. Okres spłaty kredytu obejmuje lata 2016-2022. Planowane odsetki w latach objętych prognozą wynoszą: w 2019r. -15.600,00, 2020r. – 13.800,00, 2021r.- 10.800,00, 2022r.- 5.500,00.

W roku 2015 gmina zaciągnęła w PKO BP kredyt na wkład własny w wysokości 650.000,00 na sfinansowanie II etapu budowy tej inwestycji oraz na wkład własny budowy targowiska w wysokości 700.000,00.

- budowa targowiska w Żołyni w ramach PROW. Umowa na dofinansowanie zawarta z UM w roku 2011. Planowane odsetki w poszczególnych latach wynoszą: w 2019r. – 26.600,00, 2020r. – 23.000,00, 2021r. – 19.500,00, 2022r. – 10.000,00.

### 2.1.3. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 11.1)

Przy wyliczeniu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń kierowano się założeniem utrzymania stałej polityki zatrudnienia zarówno w urzędzie, jak i w jednostkach organizacyjnych gminy.

W kwocie tych wydatków uwzględniono wynagrodzenia ze stosunku pracy, umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy.

Do obliczenia przyjętych w prognozie wartości dla poszczególnych lat zastosowano wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości o około 2 %.

### 2.1.4. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST (poz. 11.2)

W pozycji tej uwzględnione zostały wydatki bieżące, klasyfikowane w rozdziale 75022, 75023. Dla wszystkich lat objętych prognozą przyjęto wzrost o ok. 2 %.

## 2.2. Wydatki majątkowe (poz. 2.2)

Kwotę wydatków majątkowych na rok 2019 przyjęto na podstawie podpisanych umów i porozumień oraz na podstawie wniosków pracowników merytorycznych planujących i nadzorujących prace inwestycyjne w gminie, radnych i organizacji gminnych.

Na rok 2019 zaplanowano dwa zadania inwestycyjne finansowane z pogramów RPO WP i PROW. Jedno z nich to kontynuacja zadania OZE w 2018r. Drugie zadanie to "Budowa boiska wielofunkcyjnego w Brzozie Stadnickiej". Koszt całkowity tych zadań to kwota 760.098,00 zł.

Z analizy przebiegu wykonania budżetów w poprzednich latach wynika, iż niektóre inwestycje gminne wynikały z potrzeb chwili, bądź możliwości otrzymania środków finansowych z zewnątrz, co powodowało że inwestycje planowane były z rocznym wyprzedzeniem lub w danym roku i trakcie roku przyjmowane do budżetu. Na podstawie tych obserwacji, jak również z uwagi na brak opracowań precyzyjnych planów inwestycyjnych dla gminy, na dzień dzisiejszy do prognozy, począwszy od roku 2020 przyjęto stałą wielkość środków przeznaczonych na wydatki majątkowe, wynoszącą 1.500.000,00.

### 2.3. Wydatki objęte limitem (poz. 11.3)

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp, finansowane z budżetu UE dotyczą przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

W uchwale ujęte zostały dwa zadania.

1/ przedsięwzięcie będące zadaniem bieżącym, pn. „Trasy rowerowe w Polsce Wschodniej” na kwotę 2.000,00 zł. Zadanie realizowane było wspólnie przez samorzady województwa podkarpackiego w ramach PROW w latach 2014-2015. Zgodnie z zawartą umową z Urzędem Marszałkowskim samorzady zobowiązane zostały do utrzymania trwałości tego projektu z własnych środków przez okres 5 lat. Gmina na to zadanie planuje w prognozie na lata 2019-2020 środki w wysokości 2.000,00 zł. rocznie.

2/ przedsięwzięcie majątkowe, pn. "Inteligentne zarządzanie energią w Gminie Jawornik Polski, Hyżne i Żołynia poprzez budowę instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkańców gmin". Planowany łączny koszt zadania to kwota 2.589.479,18 zł. Zadanie realizowane w latach 2018-2019 i finansowane ze środków budżetu UE w kwocie 2.010.287,47 zł.

W załączniku Nr 2 do WPF ujęte jest zadanie bieżące w zakresie wydatków na programy, projekty pozostałe. Zadanie pn. " Utrzymanie chodników przy drodze wojewódzkiej Nr 877 raelacji Leżajsk- Łańcut - poprawa bezpieczeństwa użytkowników ruchu drogowego". Zadanie realizowane w latach 2017-2021 na podstawie porozumienia zarartego z Marszałkiem Województwa Podkarpackiego.

### 3. Rozchody budżetu wykazane z poz. 5. i wyłączenia wykazane w poz. 5.1.1.

Na kwotę rozchodów wykazanych w prognozie składają się spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w latach ubiegłych oraz spłata pożyczki zaciągnięta w IV kwartale 2018r. w wysokości 800.000,00 z okresem spłaty 2019-2025. W grudniu 2018r. gmina otrzyma wnioskowaną w WFOŚiGW w Reszowie pożyczkę pomostową w wysokoci 614.000,00 zł.

Kwoty spłat rat wynikają z zawartych umów kredytowych.

W prognozie wykazano kwoty przypadających na dany rok wyłączeń ustawowych określonych w art. 243 ust. 3 i ust. 3a.

W latach 2019-2025 w pozycji 5.1.1.2 wykazano kwoty spłat rat kredytów i pożyczki zaciągniętych na wkład własny na finansowanie inwestycji realizowanych z udziałem środków z budżetu UE, to:

- modernizacja Domu Kultury w Żołyni w ramach RPO. Umowa na dofinansowanie zawarta została z UM w 2013r. Realizacja zadania obejmowała lata 2014-2015r., Łączny koszt inwestycji wyniósł 3.955.110,00. Dofinansowanie inwestycji zgodnie z umową stanowiło nie więcej niż 65,01 % wydatków kwalifikowanych, tj. 2.530.417,17. W roku 2014 gmina zaciągnęła w BS kredyt na wkład własny w wysokości 720.000,00, tj. na I etap realizacji inwestycji, z okresem spłaty 2016- 2022.

W roku 2015 gmina zaciągnęła w PKO BP kredyt na wkład własny w wysokości 650.000,00 na sfinansowanie II etapu budowy tej nwestycji, z okresem spłaty w latach 2017-2022.

Łączne raty spłat kredytu w poszczególnych latach wynoszą: w 2019r. – 200.000,00, 2020r. – 200.000,00, 2021r. – 300.000,00, 2022r. – 170.000,00.

- inteligentne zarządzanie energią w Gminie Jawornik Polski, Hyżne i Żołynia poprzez budowę instalacji odnawialnych źródeł energii w budynkach mieszkańcó gmin. Projekt realizowany w latach 2018- 2019. W 2018 r. gmina otrzyma dotację w wysokości 60 % kwoty dofinansowania, tj. 84 %. Gmina by wywiązać się z zawartych z wykonawcami umów, różnię musi finansować ze środków własnych. Z powodu braku wolnych środków finansowych, gmina złożyła wniosek w WFOŚiGW w Reszowie do udzielenie pożyczki pomostowej. Z chwilą otrzymania z Urzędu Marszałkowskiego różnicy kwoty dotacji, pożyczka zostanie spłacona.

4. Kwota długu wykazana w poz. 6.

Dług na koniec każdego roku budżetowego wynika z zaciągniętych kredytów, pomniejszonych o dokonane w danym roku spłaty kredytów. W chwili opracowywania WPF na lata 2019-2025 nie planuje się kolejnego zadłużania gminy z tytułu zaciągania pożyczek i kredytów.

5. Wskaźniki spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 ufp.

Po uwzględnieniu wyłączeń wykazanych w przedmiotowej prognozie w poz. 2.1.3.1.2 są niższe od dopuszczalnego wskaźnika spłaty określonego w ustawie.

W latach objętych prognozą budżet gminy zamyka się planowaną nadwyżką budżetu, która przeznaczana będzie na spłatę zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym. Gmina nie planuje emisji obligacji przychodowych.

Zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wprowadzone Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 21.12.2013r. polegające m.in. na wyłączeniu niektórych kwot z podstawy wyliczenia wskaźników spłat zobowiązań budżetu przedmiotowej pozwalają na zachowanie prawidłowych wskaźników określających zadłużenie gminy dla poszczególnych lat.

Ujęte w prognozie kwoty wyłączeń to kwoty spłat rat kredytów zaciągniętych na wkład własny z tytułu realizacji inwestycji finansowanych ze środków budżetu UE i kwoty odsetek płacone od kredytów zaciągniętych na inwestycje realizowane z udziałem środków z budżetu UE.

W każdym z lat objętych prognozą zachowany został maksymalny wskaźnik spłaty określony w art.243 ufp.