R A D A
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

UCHWAŁA NR IV/24/2019
Z DNIA 24 stycznia 2019
RADY GMINY DYDNIA

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dydnia na lata 2019-2028.
Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz.994 z późn. zm.) art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2017.0.2077 z późn.zm.)

Rada Gminy Dydnia
uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Dydnia wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019-2028 , 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dydnia.

§ 4

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

§ 5

Traci moc Uchwała Rady Gminy Dydnia NR XLIII/292/2018 Z DNIA 01.03.2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr Piotr Szul

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

ZAŁĄCZNIK NR 1 DO UCHWAŁY RADY GMINY DYDNIA Nr IV/24/2019 z dnia 24 stycznia 2019 r. W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019-2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	w tym:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [X]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	37 072 836,00	34 446 789,00	3 770 149,00	5 000,00	2 853 543,00	1 081 000,00	16 011 347,00	10 626 973,00	2 626 047,00	617 400,00	2 008 647,00
2020	36 300 000,00	35 800 000,00	3 800 000,00	5 500,00	2 900 000,00	1 100 000,00	16 300 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2021	36 500 000,00	36 000 000,00	3 850 000,00	6 000,00	2 950 000,00	1 110 000,00	16 600 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2022	36 900 000,00	36 400 000,00	3 900 000,00	6 500,00	2 990 000,00	1 121 000,00	16 900 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2023	37 100 000,00	36 600 000,00	3 950 000,00	7 000,00	3 000 000,00	1 130 000,00	17 200 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2024	37 300 000,00	36 800 000,00	4 000 000,00	7 500,00	3 020 000,00	1 143 000,00	17 400 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	37 500 000,00	37 000 000,00	4 100 000,00	8 000,00	3 030 000,00	1 154 000,00	17 500 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	37 700 000,00	37 200 000,00	4 150 000,00	8 500,00	3 040 000,00	1 165 000,00	17 700 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	37 900 000,00	37 400 000,00	4 200 000,00	9 000,00	3 050 000,00	1 170 000,00	17 841 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	38 139 500,00	37 639 500,00	4 220 000,00	9 500,00	3 060 000,00	1 180 000,00	18 000 000,00	10 700 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:									
		Wydatki bieżące [X]	w tym:								Wydatki majątkowe [X]
			z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa [4)]	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [X]	w tym:			
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	38 151 875,00	33 246 519,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	4 905 356,00
2020	35 184 282,00	33 578 000,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 606 282,00
2021	35 707 784,00	34 000 000,00	0,00	0,00	x	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	1 707 784,00
2022	36 107 784,00	34 368 468,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 739 316,00
2023	36 307 784,00	34 567 784,00	0,00	0,00	x	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00
2024	36 507 784,00	34 767 784,00	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00
2025	36 707 784,00	34 967 784,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00
2026	36 907 784,00	35 167 784,00	0,00	0,00	x	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00
2027	37 107 784,00	35 367 784,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00
2028	37 347 287,00	35 607 287,00	0,00	0,00	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	1 740 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-1 079 039,00	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00	1 079 039,00	0,00	0,00
2020	1 115 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	792 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu X	z tego:						Kwota długu X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) X					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 550 961,00	1 550 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 453 443,00	0,00	1 200 270,00	1 200 270,00
2020	1 115 718,00	1 115 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 337 725,00	0,00	2 222 000,00	2 222 000,00
2021	792 216,00	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 545 509,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2022	792 216,00	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 753 293,00	0,00	2 031 532,00	2 031 532,00
2023	792 216,00	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 961 077,00	0,00	2 032 216,00	2 032 216,00
2024	792 216,00	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 168 861,00	0,00	2 032 216,00	2 032 216,00
2025	792 216,00	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376 645,00	0,00	2 032 216,00	2 032 216,00
2026	792 216,00	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 429,00	0,00	2 032 216,00	2 032 216,00
2027	792 216,00	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792 213,00	0,00	2 032 216,00	2 032 216,00
2028	792 213,00	792 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 213,00	2 032 213,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy [X]	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok[X]	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy [X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy [X]
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	4,90%	8,07%	8,07%	TAK	TAK
2020	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	7,50%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2021	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	6,85%	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2022	3,10%	3,10%	0,00	3,10%	6,86%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2023	3,05%	3,05%	0,00	3,05%	6,83%	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2024	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	6,79%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2025	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	6,75%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2026	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	6,72%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2027	2,88%	2,88%	0,00	2,88%	6,68%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2028	2,84%	2,84%	0,00	2,84%	6,64%	6,72%	6,72%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej [10]	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane [12]	Nowe wydatki inwestycyjne [13]	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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	14 780 381,00	3 288 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 315 356,00	590 000,00
2020	1 115 718,00	1 115 718,00	14 900 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 606 282,00	0,00
2021	792 216,00	792 216,00	15 100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 784,00	0,00
2022	792 216,00	792 216,00	15 200 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 739 316,00	0,00
2023	792 216,00	792 216,00	15 400 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00
2024	792 216,00	792 216,00	15 600 000,00	3 106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00
2025	792 216,00	792 216,00	15 700 000,00	3 137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00
2026	792 216,00	792 216,00	15 800 000,00	3 168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00
2027	792 216,00	792 216,00	15 900 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00
2028	792 213,00	792 213,00	16 000 000,00	3 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	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 (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	0,00	0,00	0,00	2 008 647,00	2 008 647,00	2 008 647,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	2 538 832,00	2 538 832,00	2 538 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		w tym:							
	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 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 samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych 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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 550 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 115 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	792 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	792 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr Piotr Szul

R A D A
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2 DO UCHWAŁY RADY GMINY DYDNIA Nr IV/24/2019 z dnia 24 stycznia 2019 r. W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019-2028

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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00
1a	0,00	0,00	0,00
1b	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00
111	0,00	0,00	0,00
112	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00
121	0,00	0,00	0,00
122	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00
131	0,00	0,00	0,00
132	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr Piotr Szul

R A D A
GMINY DYDNIA
woj. podkarpackie

Objaśnienia
przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dydnia na lata 2019-2028 Uchwały Rady Gminy Dydnia Nr IV/24/2019 z dnia 24 stycznia 2019 roku

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych*, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego 2019 oraz trzech kolejnych lat budżetowych 2020-2022. Natomiast prognoza kwoty długu, stanowiąca część WPF, została sporządzona na okres, na który zostały zaciągnięte i planuje się zaciągnąć zobowiązania, tj. do roku 2028.
Odległy okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.
W roku 2018 zanotowano znaczny wzrost dochodów bieżących, w tym dotacji na zadania bieżące gminy oraz wydatków bieżących ponad wykonanie lat ubiegłych. Zarówno wzrost budżetu gminy po stronie dochodów i wydatków wynika z realizacji zadań zleconych administracji rządowej tj. Programu 500 +.
Ponadto w związku realizacją w 2018 roku inwestycji pn. „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wydrna, Krzywe" znacznie wzrosły dochody majątkowe z tytułu otrzymanych dotacji przeznaczonych na inwestycje.
Dochody bieżące planuje się na podstawie corocznych informacji Ministerstwa Finansów, informacji Wojewody Podkarpackiego, podjętych przez Radę Gminy uchwał w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych, stawek podatku od nieruchomości, wprowadzenie zwolnień w tym podatku oraz zarządzenia poboru podatku w drodze inkasa, wpływy z najmu dzierżawy, dochody z tytułu odsetek od środków na rachunkach bankowych.
Biorąc pod uwagę, że Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:
1. Dla roku 2019 przyjęto wartości po stronie dochodów i wydatków wynikające z projektu budżetu:
- planuje się spadek dochodów bieżących w porównaniu do roku 2018. Spadek dochodów bieżących wynika ze zmiany przepisów prawa podatkowego związanego ze zwolnieniem podatkowym gruntów oraz budowli pod liniami energetycznymi oraz zajętych na pasy technologiczne stanowiące grunt w otoczeniu urzadzeń konieczny dla zapewnienia właściwej eksploatacji tych urzadzeń,
-planuje się zmniejszenie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych w tym z tytułu opłaty eksploatacyjnej w związku z zakończeniem działalności gospodarczej przedsiębiorców,
-przewiduje się wzrost dochodów z tytułu udziałów we wpływach podatku

dochodowego od osób fizycznych oraz subwencji,
-spadek kwot z tytułu dotacji przeznaczonych na cele bieżące wynika z realizacji zakładanych programów administracji rządowej.

Na dochody majątkowe (poz. 1.2 WPF) składają się dochody z tytułu sprzedaży majątku kwota 617.400zł. oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 2.008.647 zl.
Z tego:
- wysokość dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt5 lit.a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst - dofinansowanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 przedsięwzięcia pn. "Odnawialne źródła energii dla mieszkańców Gminy Zagórz i Gminy Dydnia" stanowi kwotę 2.008.647 zł.
-sprzedaż majątku zaplanowano na podstawie wyszczególnienia nieruchomości oraz gruntów przez referat merytoryczny urzędu gminy tj.
1.Dydnia-działka pod zabudowę o pow. 1955 m nr ewid. 2211/3 za kwotę 19000 zł.
2.Dydnia - działka pod zabudowę o pow. 800m, nr ewid. 2211/4 za kwotę 8800 zł.
3.Dydnia - działka pod zabudowę o pow. 900m, nr ewid. 2211/5 za kwotę 9600 zł.
4.Jabłonica Ruska–dz. rolna + staw pow. 77800m² nr ewidenc 201/1 wartość ok. 300.000 zł
5.Krzemienna– działka zabudowana o pow. 200m nr ewid. 857 za kwotę 30.000 zł.
9.Temeszów - działki rolne o łącznej powierzchni 9501m nr ewid. 5/2, 6/2,7/2,8/2,9/2, 10/2 na łączna kwotę 20.000 zł.

Na podstawie wyroku Sądu Apelacyjnego w Rzeszowie z dnia 23 listopada 2010 r. zakończyły się sprawy sporne dotyczące prawa własności działki leśnej położonej w miejscowości Końskie o pow. 58,74 ha. W 2012 roku gmina rozpoczęła prowadzenie gospodarki leśnej na w/w działce. Z tego tytułu w 2019 r. planuje się dochód ze sprzedaży drewna tartacznego i opałowego na wartość 230.000 zł. W latach następnych planuje się również sprzedaż drewna.

Wydatki ogółem ujęte w kolumnie 2 WPF stanowią sumę wydatków bieżących i wydatków majątkowych wykazanych odpowiednio w kolumnach 2.1 i 2.2.
Planowane wydatki bieżące wynoszą kwotę 33.246.519 zł. Planowane wydatki majątkowe wynoszą kwotę 4.905.356 zł. Najwyższą grupę wydatków bieżących w

wydatkach ogółem stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi w tym wynagrodzenia nauczycieli. W związku z reformą systemu oświaty tj. wprowadzenie szkół ośmioklasowych nastąpił wzrost liczby odziałów a tym samym wzrost zatrudnienia pracowników oświaty, co spowodowało zwiększenie wydatków na wynagrodzenia.
Planowane wydatki na obsługę długu w kwotach jak w poz. 2.1.3 w tym: poz. 2.1.3.1 obejmują odsetki od kredytów zaciągniętych w 2010 roku na realizację zadań majątkowych w tym na budowę kanalizacji i oczyszczali ścieków w aglomeracji Krzemienna oraz odsetki od pożyczki zaciągniętej w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Srodowiska na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Wydrna i Krzywe oraz odsetki od planowanego do zaciągnięcia w 2019 roku kredytu w kwocie 2.630.000 zł. w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego 1.079.039 zł..

Wynik budżetu wykazany w pozycji 3 stanowi różnicę między planowanymi dochodami a wydatkami wykazanymi odpowiednio w kolumnach 1 i 2. w kwocie (–) 1.079.039zł. planuje się pokryć przychodami z tytułu kredytów i pożyczek (poz. 4.3.1 WPF).
Kwotę długu w wysokości 7.453.443 zł. (poz. 6 WPF) planuje się spłacać w latach 2019-2028 w kwotach jak w kol. 14.1 WPF.
W 2019 roku gmina Dydnia nie planuje przedsięwzięć wieloletnich.

Wydatki bieżące, w których wyodrębnione zostały wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy Dydnia, tj. Rady Gminy i Urzędu Gminy prognozuje się wzrost o około 1,1 %.
W 2019 roku i latach następnych wydatki na wynagrodzenia i pochodne prognozuje się regulacje do wysokości kwot wynikających z prognozowanej stopy inflacji. Nieznaczny wzrost zakłada się na wypłatę świadczeń obligatoryjnych wynikających z ustaw.

Wydatki majątkowe WPF w 2019 roku przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej (poz.2.2). W kolejnych latach zakłada się realizację wydatków majątkowych na zadania inwestycyjne bezpośrednio wpływające na podniesienie poziomu życia społeczności lokalnych.

Przychody budżetu- gmina Dydnia w roku 2019 planuje zaciągnąć kredyt w wysokości 2.630.000 zł. w tym na spłatę wczesniej zaciągniętych kredytów 1.550.961 zł. oraz na pokrycie planowanego deficytu kwotę 1.079.039zł.
Rozchody budżetu zostały zaplanowane łącznie do roku 2028. Na ogólną kwotę

zakładanego zadłużenia gminy 7.453.443 zł. składają się kredyty i pożyczki zaciągnięte oraz planowane do zaciągnięcia w celu finansowania zadań realizowanych przez gminę Dydnia.
Planowane do spłaty raty pożyczek i kredytów ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej według zawartych umów i zgodnie z planowanym harmonogramem ich spłat do roku 2028. tj.

w roku 2019 - 1.550.961
w roku 2020 - 1.115.718
w roku 2021 - 792.216
w roku 2022 - 792.216
w roku 2023 - 792.216
w roku 2024 - 792.216
w roku 2025 - 792.216
w roku 2026 - 792.216
w roku 2027 - 792.216
w roku 2028 - 792.213

Spłata kredytów i pożyczek w roku 2020 i latach następnych planowana jest z nadwyżki budżetowej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
mgr Piotr Szul