

UCHWAŁA Nr IV/35/2018
Rady Gminy Świlcza
z dnia 28 grudnia 2018r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świlcza na lata 2019 - 2028

Na podstawie art. 226 - 230 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz 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.) Rada Gminy stanowi, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Świlcza, wraz z prognozą kwoty długu, na lata 2019 – 2028 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2.

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

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania w roku 2020 zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć majątkowych, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały, ogółem do kwoty 40.000,00 zł.
2. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków w poszczególnych latach i limit zobowiązań określa załącznik Nr 2 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy 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) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- 2) zawieranych na czas określony - do kwoty 6.000.000,00 zł.

§ 5.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Świlcza 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, o których mowa w § 4.

§ 6.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świlcza stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 7.

Traci moc uchwała Nr LIII/398/2017 Rady Gminy Świlcza z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Świlcza.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Rady Gminy Świlcza Nr IV/35/2018
z dnia 2018-12-28

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	75 553 017,85	64 188 713,00	12 370 508,00	200 000,00	9 594 300,00	5 216 000,00	21 747 953,00	17 190 048,00	11 364 304,85	900 000,00	10 459 304,85
2020	66 656 233,33	65 781 233,33	12 679 770,70	205 000,00	9 834 157,50	5 346 400,00	22 291 651,83	17 607 601,70	875 000,00	505 000,00	370 900,00
2021	67 635 764,16	67 425 764,16	12 996 764,97	210 125,00	10 080 011,44	5 480 060,00	22 848 943,12	18 047 791,74	210 000,00	210 000,00	0,00
2022	69 326 408,27	69 111 408,27	13 321 684,09	215 378,13	10 332 011,72	5 617 061,50	23 420 166,70	18 498 986,54	215 000,00	215 000,00	0,00
2023	71 092 847,16	70 862 847,16	13 668 047,88	220 762,58	10 600 644,03	5 763 105,10	24 005 670,87	18 961 461,20	230 000,00	230 000,00	0,00
2024	72 884 418,34	72 634 418,34	14 009 749,08	226 281,64	10 865 660,13	5 907 182,73	24 605 812,64	19 435 497,73	250 000,00	250 000,00	0,00
2025	74 730 278,80	74 450 278,80	14 359 992,80	231 938,68	11 137 301,63	6 054 862,29	25 220 957,95	19 921 385,17	280 000,00	280 000,00	0,00
2026	76 601 535,77	76 311 535,77	14 718 992,62	237 737,15	11 415 734,17	6 206 233,85	25 851 481,90	20 419 419,80	290 000,00	290 000,00	0,00
2027	78 519 324,17	78 219 324,17	15 086 967,44	243 680,58	11 701 127,53	6 361 389,70	26 497 768,95	20 929 905,30	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	80 474 807,27	80 174 807,27	15 464 141,62	249 772,59	11 993 655,72	6 520 424,44	27 160 213,17	21 453 152,93	300 000,00	300 000,00	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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			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	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	72 964 017,85	60 494 591,37	68 270,00	0,00	x	580 177,00	580 177,00	0,00	0,00	12 469 426,48
2020	65 102 233,33	61 096 130,63	114 778,00	0,00	x	473 680,00	473 680,00	0,00	0,00	4 006 102,70
2021	66 086 744,16	62 216 434,29	112 853,00	0,00	x	383 605,00	383 604,00	0,00	0,00	3 870 309,87
2022	67 826 408,27	63 537 712,70	111 050,00	0,00	x	329 538,00	329 538,00	0,00	0,00	4 288 695,57
2023	69 592 847,16	65 064 025,06	109 126,00	0,00	x	275 646,00	275 646,00	0,00	0,00	4 528 822,10
2024	71 384 418,34	66 631 546,54	107 201,00	0,00	x	223 458,00	223 458,00	0,00	0,00	4 752 871,80
2025	73 230 278,80	68 239 561,75	105 398,00	0,00	x	171 271,00	171 271,00	0,00	0,00	4 990 717,05
2026	74 678 745,77	69 889 082,02	103 473,00	0,00	x	119 084,00	119 084,00	0,00	0,00	4 789 663,75
2027	78 519 324,17	71 514 247,98	101 670,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 005 076,19
2028	80 474 807,27	73 302 104,17	74 982,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 172 703,10

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 zaciąganiem 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	2 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 549 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 922 790,00	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

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	2 589 000,00	2 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 025 810,00	0,00	3 694 121,63	3 694 121,63
2020	1 554 000,00	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 471 810,00	0,00	4 685 102,70	4 685 102,70
2021	1 549 020,00	1 549 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 922 790,00	0,00	5 209 329,87	5 209 329,87
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 422 790,00	0,00	5 573 695,57	5 573 695,57
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 922 790,00	0,00	5 798 822,10	5 798 822,10
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 422 790,00	0,00	6 002 871,80	6 002 871,80
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 922 790,00	0,00	6 210 717,05	6 210 717,05
2026	1 922 790,00	1 922 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 422 453,75	6 422 453,75
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 705 076,19	6 705 076,19
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 872 703,10	6 872 703,10

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	4,29%	4,29%	0,00	4,29%	6,08%	15,48%	12,62%	TAK	TAK
2020	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	7,79%	11,21%	8,36%	TAK	TAK
2021	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	8,01%	7,48%	4,62%	TAK	TAK
2022	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	8,35%	7,29%	7,29%	TAK	TAK
2023	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	8,48%	8,05%	8,05%	TAK	TAK
2024	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	8,58%	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2025	2,38%	2,38%	0,00	2,38%	8,69%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2026	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	8,76%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2027	0,13%	0,13%	0,00	0,13%	8,92%	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2028	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	8,91%	8,79%	8,79%	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							
		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			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	2 589 000,00	2 589 000,00	24 590 560,98	5 582 785,66	3 612 147,24	715 508,69	2 896 638,55	1 831 299,00	10 068 127,48	570 000,00
2020	1 554 000,00	1 554 000,00	25 205 325,00	5 722 355,30	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 549 020,00	154 020,00	25 835 458,13	5 865 414,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	26 481 344,58	6 012 049,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	27 143 378,20	6 162 350,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	27 821 962,65	6 316 409,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	28 517 511,72	6 474 319,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 922 790,00	1 922 790,00	29 230 449,51	6 636 177,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	29 961 210,75	6 802 082,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	30 710 241,02	6 972 134,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:			
			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	622 216,33	622 216,33	622 216,33	2 205 014,75	2 205 014,75	2 205 014,75	715 508,69	622 216,33	622 216,33
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 umową 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	2 806 638,55	2 205 014,75	2 205 014,75	694 916,16	694 916,16	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						
	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:	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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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 długi i jego spłacie						
	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	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^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
2019	2 589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 554 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 549 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 922 790,00	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
2028	0,00	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, informacje 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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Rady Gminy Świlcza 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)				6 116 741,03	3 612 147,24	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 115 370,75	715 508,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 001 370,28	2 896 638,55	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
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:				5 924 009,30	3 522 147,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 115 370,75	715 508,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wypożyczalnia sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego dla mieszkańców Gminy Świlcza - Zwiększenie dostępności usług zdrowotnych poprzez doposażenie i zapewnienie funkcjonowania wypożyczalni sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2019	331 758,50	24 174,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Funkcjonowanie świetlicy socjoterapeutycznej w Świlczy - Celem projektu jest wzrost poziomu cech/umiejętności rozwojowych oraz niwelowanie braków w zakresie wiedzy i kompetencji niezbędnych w funkcjonowaniu w życiu osobistym 30 dzieci z gminy Świlcza w wieku 6 -16 lat.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2019	999 478,25	284 619,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Poprawa jakości kształcenia ogólnego w placówkach oświatowych gminy Świlcza - Rozwinięcie w okresie 06.2018-08.2019r. u 1.184 uczniów i 155 nauczycieli kształcenia ogólnego kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz wzrost u 155 nauczycieli kształcenia ogólnego kompetencji w zakresie wykorzystania TIK w nauczaniu	Urząd Gminy Świlcza	2018	2019	1 164 384,00	291 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Aktywizacja mieszkańców Gminy Świlcza - Aktywana integracja osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Urząd Gminy Świlcza	2017	2019	619 750,00	114 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 808 638,55	2 806 638,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Fotowoltaika Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF - Celem projektu jest montaż i uruchomienie instalacji fotowoltaicznych o mocy 3 kW na budynkach użytkowanych przez gospodarstwa domowe usytuowane na obszarze ROF.	Urząd Gminy Świlcza	2017	2019	2 808 638,55	2 806 638,55	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				192 731,73	90 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				192 731,73	90 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PAK - Budowa infrastruktury kolejowej - parkingów i chodników przy przystanach kolejowych	Urząd Gminy Świlcza	2018	2020	192 731,73	90 000,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr IV/35/2018
Rady Gminy Świlcza
z dnia 28 grudnia 2018 r.**

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
Gminy Świlcza
na lata 2019-2028**

Zgodnie z art. 226-231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców gminy i inne zainteresowane podmioty. Wieloletnia prognoza finansowa umożliwi dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskaże możliwości inwestycyjne.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Świlcza została opracowana na lata 2019-2028 tj. na okres, na który zaciągnięto zobowiązanie, zgodnie z metodyką zaproponowaną przez Ministerstwo Finansów z zastosowaniem formularza dostępnego w systemie „Bestia”.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 roku. Prognozę oparto o następujące

następujące założenia:

1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu - zgodnie z objaśnieniami do projektu budżetu.; Prognozowany rok 2019 zaplanowano na podstawie danych wykonania wg stanu na dzień 30.09.2018 r., przewidywanego wykonania do końca 2018 roku oraz uwzględniając potrzeby roku 2019 i lat kolejnych.

2) dla lat 2020-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji.

Dochody budżetowe

Prognozy dochodów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na: podatki i opłaty; udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT); subwencję ogólną; dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne); pozostałe dochody.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na: dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia); dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Szacunek dochodów budżetowych przeprowadzono na podstawie danych wykonania wg stanu na dzień 30.09.2018 r., przewidywanego wykonania do końca 2018 roku oraz uwzględniając potrzeby roku 2019 i lat następnych w oparciu o podane przez Ministerstwo Finansów wytyczne założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Głównym wskaźnikiem wykorzystanym do szacunku dochodów jest CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych czyli miara inflacji) prognozowana w poszczególnych latach na poziomie - lata 2020-2028 – 2,5 %.

Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat przyjęto coroczną waloryzację stawek podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych i opłat o wskaźnik na poziomie planowanego CPI tj. 2,5%.

Dochody z majątku gminy z tytułu najmu, dzierżawy, oraz wieczystego użytkowania nieruchomości - założono wzrost od 2,5 %.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa CIT- założono wzrost średnio o 2,5 %.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu PIT wyszacowane zostały w oparciu o średnią prognozę opracowanych przez Ministerstwo Finansów w zakresie dynamiki PKB za lata 2020-2028 oraz analizy własne, według prognozy wzrost płac w gospodarce narodowej spowoduje wzrost dochodów z podatku PIT.

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w 2019 roku w oparciu o dane Ministerstwa Finansów, w latach następnych założono wzrost dochodów w oparciu o wzrost wskaźnika PKB i własne analizy średnio o 2,5 %.

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zaplanowane zostały w 2019 roku w oparciu o dane Wojewody Podkarpackiego, na lata następne objęte prognozą założono wzrost średnio o 2,5%.

Planowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w roku 2019 stanowią kwotę 900.000,00 zł, w tym:

- Trzciana Dyndy działki 276/3, 276/2,
- Bratkowice działki 1560/5, 1560/2, 1571/4,
- Bratkowice koło Parku (2szt) dz. nr 3606/7, 3606/5,
- staw Dąbrowa dz. nr 1717, 2163/6, 1000/1
- działki pod usługi Świlcza/Rudna W..

Dochody zostały wyszacowane na podstawie sporządzonych operatów szacunkowych. W przypadku braku operatu cena została przyjęta w wartości gruntu rolnego 1,5 tys. zł/ar.

Planowane dochody majątkowe roku 2019 obejmują również wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 40.000,00 zł, sprzedaż drewna w kwocie 5.000,00 zł oraz dotacje na wydatki inwestycyjne.

Dotacje na wydatki majątkowe, w tym z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 10.459.304,85 zł zaplanowano w ramach następujących projektów:

1. „Rozwój gospodarki niskoemisyjnej oraz poprawa mobilności mieszkańców poprzez usprawnienie zrównoważonego transportu publicznego na terenie ROF” RPO WP 2014-2020 – 3 724 603,42 zł,
2. „Zwiększenie udziału energii ze źródeł odnawialnych na terenie ROF” RPO WP 2014-2020 – 793 674,63 zł,
3. „Tworzenie warunków dla rozwoju przedsiębiorczości w ramach ROF” RPO WP 2014-2020 – 1 898 258,05 zł,
4. „Wsparcie rozwoju OZE na terenie ROF” RPO WP 2014-2020 – 2 205 014,75 zł.
5. „Utworzenie Centrum Promocji Dziedzictwa Kulturowego w Gminnym Centrum Kultury Sportu i Rekreacji w Świlczy z siedzibą w Trzcianie” RPO WP 2014-2020 – 1 010 000,00 zł,
6. "Budowa Otwartych Stref Aktywności" Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Rozwoju Małej Infrastruktury Sportowo-Rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) EDYCJA 2018 realizowany przez Ministerstwo Sportu i Turystyki – 100 000,00 zł,
7. „Budowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej z elementami małej architektury przy stawach w Trzcianie” współfinansowany ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w zakresie Promowanie obszaru objętego LSR w ramach Przedsięwzięcia 3.3.2 Stworzenie warunków, aby obszar LGD stał się przyjazny mieszkańcom i turystom. 32 304,00 zł,
8. „Rozbudowa stadionu w Świlczy o boisko piłkarskie treningowe oraz wielofunkcyjne, przebudowa boiska na boisko wielofunkcyjne oraz budowa terenowych urządzeń sportowych przy SP nr 2 i ZS w Bratkowicach oraz ZS w Trzcianie, rozbudowa kompleksu sportowego przy SP w Mrowli o boisko wielofunkcyjne, skocznię do skoku w dal oraz terenowe urządzenia sportowe” Ministerstwo Sportu i Turystyki – Fundusz Rozwoju Kultury Fizycznej – 695 450,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano bardzo ostrożnie. Realizacja wpływów ze sprzedaży mienia przesunęła się z roku 2018 z uwagi na opóźnienia w realizacji projektu uzbrojenia terenów przeznaczonych do sprzedaży.

terenów przeznaczonych do sprzedaży.

Plan dochodów budżetu na lata 2019-2028

	Wyszczególnienie	2019	2020		2021		2022		2023	
		Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota
1.)	Podatek rolny, leśny, od środków transport., spadków i darowizn, karta podatkowa, PCC	2 068 300,00	1,025	2 120 007,50	1,025	2 173 007,69	1,025	2 227 332,88	1,026	2 285 243,5
2.)	podatek od nieruchomości	5 216 000,00	1,025	5 346 400,00	1,025	5 480 060,00	1,025	5 617 061,50	1,026	5 763 105,1
3)	opłaty	2 310 000,00	1,025	2 367 750,00	1,025	2 426 943,75	1,025	2 487 617,34	1,026	2 552 295,3
4)	Podatek z PIT	12 370 508,00	1,025	12 679 770,70	1,025	12 996 764,97	1,025	13 321 684,09	1,026	13 668 047,8
5)	Podatek CIT	200 000,00	1,025	205 000,00	1,025	210 125,00	1,025	215 378,13	1,025	220 762,5
6.)	Pozostałe dochody	3 085 904,00	1,025	3 163 051,60	1,025	3 242 127,89	1,025	3 323 181,09	1,025	3 406 260,6
7)	Subwencja wyrównawcza	6 801 937,00	1,025	6 971 985,43	1,025	7 146 285,06	1,025	7 324 942,19	1,025	7 508 065,7
8)	Subwencja oświatowe	14 946 016,00	1,025	15 319 666,40	1,025	15 702 658,06	1,025	16 095 224,51	1,025	16 497 605,1
9)	Dotacje	17 190 048,00	1,025	17 607 601,70	1,025	18 047 791,74	1,025	18 498 986,54	1,025	18 961 461,2
Razem dochody bieżące		64 176 813,00	1,025	65 781 233,33	1,025	67 425 764,16	1,025	69 111 408,26	1,025	70 862 847,1
Dotacje z UE i funduszy celowych		10 459 304,85		370 000,00		0,00				
Dochody ze sprzedaży mienia		905 000,00		505 000,00		210 000,00		215 000,00		230 000,0
Razem dochody majątkowe		11 364 304,85		875 000,00		210 000,00		215 000,00		230 000,0
Ogółem dochody		75 553 017,85		66 656 233,33		67 635 764,16		69 326 408,26		71 092 847,1

	Wyszczególnienie	2024		2025		2026		2027		2028	
		% wzrost	Kwota	% wzrost	Kwota	% wzrost	Kwota	% wzrost	Kwota	% wzrost	Kwota
1.)	Podatek rolny, leśny, od środków transport., spadków i darowizn, karta podatkowa, PCC	1,025	2 342 374,62	1,025	2 400 933,99	1,025	2 460 957,34	1,025	2 522 481,27	1,025	2 585 540,00
2.)	podatek od nieruchomości	1,025	5 907 182,73	1,025	6 054 862,29	1,025	6 206 233,85	1,025	6 361 389,70	1,025	6 520 400,00
3)	opłaty	1,025	2 616 102,78	1,025	2 681 505,35	1,025	2 748 542,98	1,025	2 817 256,56	1,025	2 887 600,00
4)	Podatek z PIT	1,025	14 009 749,08	1,025	14 359 992,80	1,025	14 718 992,62	1,025	15 086 967,44	1,025	15 464 100,00
5)	Podatek CIT	1,025	226 281,64	1,025	231 938,68	1,025	237 737,15	1,025	243 680,58	1,025	249 700,00
6.)	Pozostałe dochody	1,025	3 491 417,13	1,025	3 578 702,56	1,025	3 668 170,12	1,025	3 759 874,38	1,025	3 853 800,00
7)	Subwencja wyrównawcza	1,025	7 695 767,39	1,025	7 888 161,57	1,025	8 085 365,61	1,025	8 287 499,75	1,025	8 494 600,00
8)	Subwencja oświatowe	1,025	16 910 045,25	1,025	17 332 796,38	1,025	17 766 116,29	1,025	18 210 269,20	1,025	18 665 500,00

9) Dotacje	1,025	19 435 497,73	1,025	19 921 385,17	1,025	20 419 419,80	1,025	20 929 905,30	1,025	21 453 14
Razem dochody bieżące	1,025	72 634 418,34	1,025	74 450 278,80	1,025	76 311 535,77	1,025	78 219 324,17	1,025	80 174 80
Dotacje z UE i funduszy celowych										
Dochody ze sprzedaży mienia		250 000,00		280 000,00		290 000,00		300 000,00		300 000,00
Razem dochody majątkowe		250 000,00		280 000,00		290 000,00		300 000,00		300 000,00
Ogółem dochody		72 884 418,34		74 730 278,80		76 601 535,77		78 519 324,17		80 474 80

Wydatki budżetowe

Szacunek wydatków budżetowych przeprowadzono na podstawie danych wykonania wg stanu na dzień 30.09.2018r., przewidywanego wykonania do końca 2018 roku oraz uwzględniając realne potrzeby roku 2019 i lat następnych w oparciu o podane przez Ministerstwo Finansów wytyczne założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z zasadą gospodarności i rzetelności, uwzględniając możliwości finansowe Gminy.

Głównym wskaźnikiem wykorzystanym do szacunku wydatków jest CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych czyli miara inflacji) prognozowana w poszczególnych latach na poziomie - lata 2020-2026 – 2,5 %.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych usług na rzecz mieszkańców, głównie zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek i urządzeń infrastruktury technicznej i społecznej, a także obsługę długu zaciągniętego.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na: wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki; wynagrodzenia i składki od nich naliczane; wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, pozostałe wydatki bieżące. Wydatki bieżące zaplanowane zostały do wysokości planowanych dochodów bieżących.

Wydatki na obsługę długu w latach 2019-2028 stanowią odsetki od pożyczek i kredytów zaciągniętych, które zostały wyliczone zgodnie z warunkami określonymi w zawartych umowach.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zostały zaplanowane na poziomie roku 2018 i obejmują wszystkie wydatki ponoszone w rozdziałach: 75022-Rady gmin, 75023-Urzędy gmin.

75022-Rady gmin, 75023-Urzędy gmin.

W 2019 roku zaplanowano wynagrodzenia wraz pochodnymi od wynagrodzeń na poziomie roku 2018r., w tym również na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.

Szacując wartość wydatków majątkowych w kolejnych latach kierowano się zasadą planowania zbilansowanego budżetu, co oznacza, że na inwestycje maksymalnie można będzie przeznaczyć kwotę wynikającą z odjęcia od dochodów ogółem: kwoty wydatków bieżących oraz rozchodów.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości, której gmina może sprostać, mając na uwadze konieczność prowadzenia ciągłej polityki oszczędnościowej we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy.

W latach objętych prognozą uwzględniono spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wykaz przedsięwzięć

Do wieloletniej prognozy finansowej zostały wprowadzone przedsięwzięcia:

- 1) projekty realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej :

L. p	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	I
		Od	Do		
1	Wypożyczalnia sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego dla mieszkańców Gminy Świlcza - Zwiększenie dostępności usług zdrowotnych poprzez doposażenie i zapewnienie funkcjonowania wypożyczalni sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego	2017	2019	331 758,50	
2	Aktywizacja mieszkańców Gminy Świlcza - Aktywna integracja osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	2017	2019	619 750,00	
3	Funkcjonowanie świetlicy socjoterapeutycznej w Świlczy – Celem projektu jest wzrost poziomu cech/umiejętności rozwojowych oraz niwelowanie braków w zakresie wiedzy i kompetencji niezbędnych w funkcjonowaniu w życiu osobistym 30 dzieci z gminy Świlcza w wieku 6 – 16 lat	2018	2019	999 478,25	

4	Poprawa jakości kształcenia ogólnego w placówkach oświatowych gminy Świlcza – Rozwinięcie w okresie 06.2018 – 08.2019r. u 1.184 uczniów i 155 nauczycieli kształcenia ogólnego kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy oraz wzrost u 155 nauczycieli kształcenia ogólnego kompetencji w zakresie wykorzystania TIK w nauczaniu	2018	2019	1 164 384,00
5	Fotowoltaika Wsparcie Rozwoju OZE na terenie ROF – Celem projektu jest montaż i uruchomienie instalacji fotowoltaicznych o mocy 3 kW na budynkach użytkowanych przez gospodarstwa domowe usytuowane na obszarze ROF	2017	2019	2 808 638,55

2) projekty pozostałe:

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	
		Od	Do		
1	Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PAK - Budowa infrastruktury kolejowej - parkingów i chodników przy przystankach kolejowych	2018	2020	192 731,73	

Plan wydatków budżetu na lata 2019-2028

Wyszczególnienie		2019	2020		2021		2022		2023	
		Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	
1.)	Wydatki bieżące wynagrodzenia i pochodne	24 590 560,98	1,025	25 205 325,00	1,025	25 835 458,13	1,025	26 481 344,58	1,025	2
2.)	Wydatki bieżące - na obsługę długu	580 177,00		473 680,00		383 604,00		329 538,00		
3)	Wydatki bieżące - funkcjonowanie organów jst	5 582 785,66	1,025	5 722 355,30	1,025	5 865 414,18	1,025	6 012 049,54	1,025	
4)	Pozostałe wydatki bieżące	29 741 067,73	1,025	29 694 770,33	1,025	30 131 957,98	1,025	30 714 780,57	1,025	3
Razem wydatki bieżące		60 494 591,37	1,025	61 096 130,63	1,025	62 216 434,29	1,025	63 537 712,70	1,025	6
Wydatki majątkowe		12 469 426,48		4 006 102,69		3 870 309,87		4 288 695,57		
Razem wydatki majątkowe		12 469 426,48		4 006 102,69		3 870 309,87		4 288 695,57		
Ogółem wydatki		72 964 017,85		65 102 233,33		66 086 744,16		67 826 408,27		6

Wyszczególnienie		2024		2025		2026		2027		2028	
		% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	Kwota	% wzrostu	
1.)	Wydatki bieżące wynagrodzenia i pochodne	1,025	27 821 962,65	1,025	28 517 511,72	1,025	29 230 449,51	1,025	29 961 210,75	1,025	3
2.)	Wydatki bieżące - na obsługę długu		223 458,00		171 271,00		119 084,00		0,00		
3)	Wydatki bieżące - funkcjonowanie organów jst	1,025	6 316 409,55	1,025	6 474 319,79	1,025	6 636 177,78	1,025	6 802 082,22	1,025	
4)	Pozostałe wydatki bieżące	1,025	32 269 716,34	1,025	33 076 459,25	1,025	33 903 370,73	1,025	34 750 955,00	1,025	3
Razem wydatki bieżące		1,025	66 631 546,54	1,025	68 239 561,75	1,025	69 889 082,02	1,025	71 514 247,97	1,025	7
Wydatki majątkowe			4 752 871,80		4 990 717,05		4 789 663,75		7 005 076,19		
Razem wydatki majątkowe			4 752 871,80		4 990 717,05		4 789 663,75		7 005 076,19		
Ogółem wydatki			71 384 418,34		73 230 278,80		74 678 745,77		78 519 324,16		8

Wynik budżetu

Wynik finansowy budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych (brak deficytu bieżącego). Nadwyżka budżetowa została przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Dług publiczny

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku plus zaciągnięty dług minus spłata długu.

roku plus zaciągnięty dług minus spłata długu.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek Gminy Świlcza wynikają z następujących umów:

Lp	Nazwa wierzyciela	Nazwa zadania	Kwota zadłużenia na 31.1
	2	3	4
1	Bank Ochrony Środowiska SA Oddział w Rzeszowie 90 BOŚ	Poprawa jakości wody pitnej poprzez wykonanie modernizacji sieci wodociągowej	33
2	Bank Ochrony Środowiska SA Oddział w Rzeszowie 20 BOŚ	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Świlczy	30
3	Bank Ochrony Środowiska Sa Oddział w Rzeszowie 47 BOŚ	Budowa sieci kanalizacyjnej w Świlczy-Osiedle i w Bratkowicach	19
	Bank Ochrony Środowiska Sa Oddział w Rzeszowie 63 BOŚ	Budowa dostępność komunikacyjnej Gminy Świlcza poprzez przebudowę dróg gminnych Nr 108753 Bratkowice Piaski i Nr 1087587 Trzciana – Cegielnia	36
4			
5	Bank Ochrony Środowiska Sa Oddział Rzeszowie BOŚ 83	Spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów	2 44
6	Bank Spółdzielczy Głogów Małopolski Oddział w Świlczy 03	Spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów	1 54
	Bank Spółdzielczy Głogów Małopolski Oddział w Świlczy BS 73	Kredyt konsolidacyjny na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów	5 45
7			
8	GETIN NOBLE BANK SA z siedzibą w Warszawie 34 Getin Noble	pokrycie deficytu budżetu	1 49
9	Bank Spółdzielczy Głogów Małopolski Oddział w Świlczy 46BS	Spłata zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz na pokrycie deficytu budżetu Gminy	1 49
	Ogółem		13 61

Rozkład rat spłaty długu na poszczególne lata, zgodnie z podpisanymi umowami, jest następujący:

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
2 589 000,00	1 554 000,00	1 549 020,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 922 7

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W WPF wykazana została informacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ustawa o finansach publicznych nie określa maksymalnego poziomu zadłużenia. Szttywne ograniczenie zadłużenia zastąpione zostało jedynym wskaźnikiem zadłużenia opartym na wyniku części

ograniczenie zadłużenia zastąpione zostało jedynym wskaźnikiem zadłużenia opartym na wyniku części bieżącej budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowiącym różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi. W nowej formie wskaźnika kategoria nadwyżki bieżącej powiększona została o dochody ze sprzedaży majątku.

Wskaźnik maksymalny na lata 2019-2028 liczony jest na podstawie planu III kwartału roku 2018.

Wskaźniki spłaty zobowiązań w okresie od 2019 do 2028 roku będą wynosić:

- 2019r.- **4,29%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **15,48 %**,
- 2020r.- **3,21%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **11,21 %**,
- 2021r.- **3,02%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **7,48 %**,
- 2022r.- **2,80%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **7,29 %**,
- 2023r.- **2,65%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **8,05 %**,
- 2024r.- **2,51%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **8,28 %**,
- 2025r.- **2,38%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **8,47 %**,
- 2026r.- **2,80%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **8,58 %**,
- 2027r.- **0,13%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **8,68 %**,
- 2028r.- **0,09%** planowanej spłaty zobowiązań dla danego roku przy maksymalnym wskaźniku **8,79 %**.

Prognozy dochodów i wydatków zachowują relację z art. 243 ustawy o finansach publicznych. pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej a faktycznej obsługi zadłużenia występuje margines bezpieczeństwa, przez co należy pozytywnie ocenić sytuację finansową Gminy.