

**Projekt**  
**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy w Niwiskach**  
**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niwiska**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 994 z późn.zm.), art. 230 ust. 6 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 roku, poz.2077)

**Rada Gminy w Niwiskach**  
**uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Niwiska wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 2024 w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

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

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Niwiska do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

2) zawieranych **na czas określony** ogółem do kwoty - 400.000,00 zł

w tym:

- 1. w 2020 roku do kwoty - 200.000,00 zł
- 2. w 2021 roku do kwoty - 200.000,00 zł

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Niwiska do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Niwiska do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok

budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

2) zawieranych **na czas określony** ogółem do kwoty 100.000,00 zł

w tym:

1. w 2020 roku do kwoty - 150.000,00 zł

2. w 2021 roku do kwoty - 50.000,00 zł

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XLIII/256/2018 Rady Gminy w Niwiskach z dnia 30 stycznia 2018 roku ze zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 67/2018 Wójta Gminy Niwiksa  
z dnia 2018-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	29 425 108,97	25 892 196,37	2 883 879,00	1 500,00	1 844 593,00	868 553,00	12 510 228,00	8 558 446,37	3 532 912,60	50 000,00	3 482 912,60
2020	31 687 876,00	28 287 876,00	2 950 208,00	3 000,00	1 887 019,00	888 530,00	12 797 963,00	8 755 291,00	3 400 000,00	10 000,00	3 390 000,00
2021	31 418 743,00	28 938 497,00	3 018 063,00	3 000,00	1 930 420,00	908 966,00	13 092 316,00	8 956 663,00	2 480 246,00	5 000,00	2 475 246,00
2022	30 109 082,43	29 604 082,43	3 087 478,00	5 000,00	1 974 819,00	929 872,00	13 393 439,00	9 162 666,00	505 000,00	2 000,00	503 000,00
2023	30 786 976,00	30 284 976,00	3 538 490,00	5 000,00	2 020 239,00	951 259,00	13 701 488,00	9 373 407,00	502 000,00	2 000,00	500 000,00
2024	31 283 530,00	30 981 530,00	3 651 722,00	5 000,00	2 066 704,00	973 138,00	14 016 622,00	9 588 995,00	302 000,00	2 000,00	300 000,00

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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
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	29 834 108,97	25 259 889,87	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	4 574 219,10
2020	29 896 596,00	25 512 489,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	4 384 107,00
2021	29 761 201,41	25 767 614,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 993 587,41
2022	28 609 028,14	26 025 290,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 583 738,14
2023	29 486 921,70	26 285 543,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 201 378,70
2024	30 742 952,00	26 548 399,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	4 194 553,00

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-409 000,00	2 021 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 730,00	409 000,00	0,00	0,00
2020	1 791 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 657 541,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 054,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 054,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	540 578,00	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 <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> <sup>x</sup>
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	1 612 730,00	1 612 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 789 508,18	0,00	632 306,50	632 306,50
2020	1 791 280,00	1 791 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 998 228,18	0,00	2 775 387,00	2 775 387,00
2021	1 657 541,59	1 657 541,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 340 686,59	0,00	3 170 883,00	3 170 883,00
2022	1 500 054,29	1 500 054,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 632,30	0,00	3 578 792,43	3 578 792,43
2023	1 300 054,30	1 300 054,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 578,00	0,00	3 999 433,00	3 999 433,00
2024	540 578,00	540 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 433 131,00	4 433 131,00

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	6,09%	6,09%	0,00	6,09%	2,32%	12,21%	12,12%	TAK	TAK
2020	6,28%	6,28%	0,00	6,28%	8,79%	8,38%	8,29%	TAK	TAK
2021	5,91%	5,91%	0,00	5,91%	10,11%	6,54%	6,45%	TAK	TAK
2022	5,58%	5,58%	0,00	5,58%	11,89%	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2023	4,71%	4,71%	0,00	4,71%	13,00%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2024	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	14,18%	11,67%	11,67%	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 <sup>10)</sup>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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	0,00	0,00	11 209 707,21	165 543,00	2 734 520,34	0,00	2 734 520,34	4 392 885,80	181 333,30	2 193 133,48
2020	1 791 280,00	1 791 280,00	11 770 193,00	172 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 384 107,00	0,00
2021	1 657 541,59	1 657 541,59	12 358 703,00	179 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 993 587,41	0,00
2022	1 500 054,29	1 500 054,29	12 976 638,00	186 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583 738,14	0,00
2023	1 300 054,30	1 300 054,30	13 625 470,00	193 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 201 378,70	0,00
2024	540 578,00	540 578,00	14 306 744,00	201 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 194 553,00	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 podmiotów dysponujących 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 <sup>14)</sup>			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	82 709,37	82 709,37	82 709,37	3 482 912,60	2 460 232,51	2 460 232,51	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

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	3 964 205,83	2 745 240,25	2 745 240,25	1 505 482,53	1 505 482,53	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

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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

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 <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup>	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 312 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 291 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 143 860,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	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
2024	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, 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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 67/2018 Wójta Gminy Niwiska  
z dnia 2018-11-14

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
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 832 330,34	2 734 520,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 832 330,34	2 734 520,34	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:				2 832 330,34	2 734 520,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 832 330,34	2 734 520,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój OZE w Gminach: Grębów, Jasienica Rosielna, Majdan Królewski, Markowa, Niwiska, Ostrów, Sędziszów Małopolski - Zmniejszenie zużycia energii pozyskanej z paliwa kopalnego poprzez montaż instalacji OZE na budynkach mieszkalnych	Urząd Gminy Niwiska	2017	2019	2 832 330,34	2 734 520,34	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				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
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	2 826 180,34
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	2 826 180,34
1.1	0,00	2 826 180,34
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	2 826 180,34
1.1.2.1	0,00	2 826 180,34
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niwiska na lata 2019 - 2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niwiska przygotowana została na lata 2019-2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.) z brzmienia przepisu wynika że prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. WPF Gminy Niwiska została sporządzona na lata 2019-2024 czyli na okres obejmujący zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania dłużne.

Punktem wyjścia do sporządzenia WPF na lata 2019-2024 była Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018- 2023. Wartości przyjęte w WPF obowiązującym w roku 2018 poddano szczegółowej analizie. W niniejszym dokumencie uwzględniono również wytyczne dotyczące założeń i wskaźników podanych przez Ministerstwo Finansów oraz analizy obejmujące tendencję kształtowania się dochodów gminy oraz uwarunkowania w kształtowaniu się wydatków.

### **I. Dochody**

Wartości prognozy dochodów na rok budżetowy 2019 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2019 i wynosi 29.425.108,97 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 25.892.196,37 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 3.532.912,60 zł

Prognoza dochodów majątkowych na rok 2019 obejmuje m.in. dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na

- „Budowę kanalizacji sanitarnej w Hucisku, Zapolu, Trześni i Niwiskach oraz budowa odcinka sieci wodociągowej w Niwiskach” w kwocie 748.392,26 zł
  - „ Rozwój OZE w gminach: Grębów, Jasienica Rosielna, Majdan Królewski, Markowa, Niwiska, Ostrów, Sędziszów Małopolski” – w kwocie 1.711.840,25 zł
- Na w/w projekt zaplanowano wpłaty od mieszkańców w kwocie 1.022.680,09 zł

Dochody ze sprzedaży majątku w 2019 r. w kwocie 50.000,00 zł przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki mieniem gminnym.

Dane dotyczące dochodów bieżących na rok 2019 zostały przyjęte do uchwały na podstawie informacji uzyskanych z:

1. Ministerstwa Finansów (udział w podatku dochodowym, subwencja oświatowa, subwencja wyrównawcza i równoważąca)
2. Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych gminy)



3. Delegatury Krajowego Biura Wyborczego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej)
4. Przepisy prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów gminy Niwiska)
5. Na podstawie własnych wyliczeń biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2018.

W celu oszacowania wielkości dochodów bieżących w latach 2020-2024 przyjęto założenie wzrostu w/w dochodów o 2,3 %.

## II. Wydatki

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2019 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2019 i wynosi 29.834.108,97 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 25.259.889,87 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 4.574.219,10 zł.

Wydatki bieżące budżetu gminy zostały oszacowane przy założeniu celowej oszczędności i racjonalnej gospodarki, pozwalającej na płynne zrealizowanie zadań, choć w dużym stopniu ograniczone ze względu na stronę dochodową.

Wzrost wydatków bieżących zaplanowano od 2020 r. do 2024 r. w wysokości ogółem średnio o 1%. W budżecie zaplanowano podwyżki płac dla nauczycieli o 5% od stycznia 2019 r. oraz obsługi i pracowników administracji 5%. Pozostałe wydatki kształtują się od 0 do 1%.

Do celów wyznaczenia kwot wydatków przeznaczonych na cele bieżące w poszczególnych latach wzięto pod uwagę planowane wielkości wydatków na obsługę długu które zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w latach 2018-2019 do roku planowanej ostatniej raty tj. 2024. Na tej podstawie zaplanowano również wysokość rozchodów.

Wydatki majątkowe są szczególną grupą wydatków występujących w budżecie samorządu bowiem ich realizacja jest ściśle związana z możliwościami finansowymi.

W ramach wydatków majątkowych w 2019 roku zaplanowano:

1. Drugi etap inwestycji p.n. „Budowę kanalizacji sanitarnej w Hucisku, Zapolu, Trześni i Niwiskach oraz budowa odcinka sieci wodociągowej w Niwiskach” w kwocie 1.229.685,49 zł (inwestycja z udziałem środków UE)
2. „Rozwój OZE w gminach: Grębów, Jasienica Rosielna, Majdan Królewski, Markowa, Niwiska, Ostrów, Sędziszów Małopolski” – w kwocie 2.734.520,34 zł (inwestycja z udziałem środków UE)
3. Rozbudowa i przebudowa części budynku Szkoły Podstawowej w Kosowach w kwocie – 237.000,00 zł
4. Modernizacja (przebudowa) dróg śródpolnych Hucina –Niwiska w kwocie 40.000,00 zł
5. Rozbudowa i przebudowa budynku remizy OSP w Zapolu w kwocie 50.000,00zł
6. Rozbudowa i przebudowa pomieszczenia gospodarczego przy remizie OSP w Hucisku w kwocie – 50.000,00 zł
7. Budowa oświetlenia ulicznego w Kosowach i Hucinie w kwocie 60.000,00zł
8. Budowa oświetlenia ulicznego przy ul. Sportowej i ul. Rekreacyjnej w miejscowości



Hucina w kwocie 20.000,00zł

9. Budowa oświetlenia ulicznego Leszcze-Poręby –I etap w kwocie 30.000,00 zł
10. Budowa boiska do siatkówki ze sztucznej nawierzchni w miejscowości Trześń w kwocie 30.000,00 zł
11. Inwestycje w ramach przedsięwzięć Funduszu Sołeckiego o łącznej wartości 93.013,27zł

W kolejnych latach wysokość środków przeznaczonych na wydatki majątkowe jest uzależniona od kształtującej się nadwyżki operacyjnej netto budżetu, liczonej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, pomniejszona o wydatki związane z obsługą długu i spłatą zadłużenia oraz z możliwością pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej lub z innych funduszy.

### **III. Wynik budżetu**

W 2019 roku wynik finansowy budżetu gminy stanowiący różnicę między planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami jest liczbą ujemną, a więc wykazuje deficyt budżetu w wysokości 409.000,00 zł., który zostanie sfinansowany z zaciągniętego kredytu lub pożyczki.

Począwszy od 2019 roku do 2023 roku prognozuje się, że wynik budżetu Gminy stanowić będzie nadwyżka budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **IV. Przychody budżetu**

Celem zrównoważenia budżetu w 2019 r. planuje się pożyczki i kredyty w kwocie 2.021.730,00 zł w tym na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.612.730,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 409.000,00 zł

### **V. Rozchody budżetu**

W 2019 roku zaplanowano rozchody budżetu w wysokości 1.612.730,00 zł na podstawie harmonogramu spłat już zaciągniętych zobowiązań kredytowych z lat ubiegłych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku.

### **VI. Kwota długu**

Z prognozy wynika, że stan zadłużenia Gminy Niwiska na koniec 2019 roku, po uwzględnieniu

planowanych do zaciągnięcia kredytów lub pożyczek w 2018 roku oraz dokonanych spłat rat

kredytowych wyniesie 6.789.508,18 zł., co stanowi 23,07 % planowanych dochodów budżetu. W kolejnych latach (2020-2024) stan zadłużenia spada, ponieważ nie planuje się zaciągać nowych kredytów (pożyczek), jedynie planuje się spłacać, wcześniej zaciągnięte

zobowiązania z planowanej nadwyżki budżetowej.

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

Sposób finansowania długu- przyjmuje się że dług (jego spłata) w roku 2019 sfinansowany będzie przychodami z tyt. pożyczek i kredytów w kwocie 1.612.730,00 zł, natomiast w latach 2020-2024 z nadwyżki budżetowej planowanej w każdym roku.

## **VII. Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2019 wynosi 6,09 i spełnia warunek określony w w/w przepisie tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 12,21%

Powyższa relacja spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2019-2024).

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Niwiska na lata 2019 - 2024 jest zgodna z projektem uchwały budżetowej na 2019 rok w zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów budżetu.

W uchwale zawarto upoważnienia do zawierania umów na czas określony i nieokreślony, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności poza rok budżetowy.

Upoważniono również wójta do przekazania analogicznych uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.