

**ZARZĄDZENIE NR 199/17
BURMISTRZA DUKLI**

z dnia 9 listopada 2017 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dukła na lata 2018 - 2027

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późniejszymi zmianami), Burmistrz Dukli zarządza, co następuje:

§ 1. Przedstawia Radzie Miejskiej w Dukli, Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie - celem zaopiniowania, projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dukła na lata 2018 - 2027.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

Andrzej Bytnar

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Dukli
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dukla na lata 2018 - 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1-2 i art. 230 ust. 6 i ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późniejszymi zmianami), Rada Miejska w Dukli, uchwała co następuje:

§ 1. Określa Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Dukla, wraz z prognozą kwoty długu, na lata 2018-2027, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Określa zakres upoważnień Burmistrza Dukli do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, do kwoty 416.575,00 zł, w tym: w 2019 r. do kwoty 334.025,00 zł, w 2020 roku do kwoty 82.550,00 zł.

§ 4. Upoważnia Burmistrza Dukli do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Dukla do zaciągania zobowiązań z tytułu umów realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, z których płatności wykraczają poza rok budżetowy, stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

§ 5. Upoważnia Burmistrza Dukli 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 ciepła z sieci ciepłowniczej,
- c) dostawy gazu z sieci gazowej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- e) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 60.000,00 zł,
- b) dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 700.000,00 zł,
- c) dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 90.000,00 zł,
- d) dostawy usług internetowych, do kwoty 50.000,00 zł,
- e) usług certyfikujące, wydawanie certyfikatów i znakowanie czasem, do kwoty 5.000,00 zł,
- f) usług alarmowania jednostek OSP, do kwoty 6.000,00 zł,
- g) usług telefonii komórkowej, do kwoty 40.000,00 zł,
- h) usług pocztowych, do kwoty 100.000,00 zł,
- i) usług prowadzenia audytu wewnętrznego, do kwoty 30.000,00 zł,
- j) inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 200 000,00 zł.

§ 6. Upoważnia Burmistrza Dukli, w ramach posiadanego upoważnienia, o którym mowa w § 4, do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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 ciepła z sieci ciepłowniczej,
- c) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 200.000,00 zł,
- b) dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 50.000,00 zł,
- c) dostawy usług internetowych, do kwoty 10.000,00 zł,
- d) usług telefonii komórkowej, do kwoty 5.000,00 zł,

§ 7. Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

§ 8. Traci moc uchwała Nr XXXII/197/16 Rady Miejskiej w Dukli z dnia 20 grudnia 2016 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dukla wraz z późniejszymi zmianami.

§ 9. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Dukli.

§ 10. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą do 1 stycznia 2018 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2018	2019	2020	2021 ²⁾	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1. Dochody ogółem^x		58 901 558,89	59 191 651,68	59 496 209,94	59 618 472,04	60 135 064,40	60 444 139,72	60 764 710,42	61 286 783,98	61 591 368,90	61 897 474,73
1.1	Dochody bieżące ^x	58 671 558,89	58 911 651,68	59 206 209,94	59 318 472,04	59 815 064,40	60 114 139,72	60 414 710,42	60 916 783,98	61 221 368,90	61 527 474,73
w tym:											
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
1.1.3	podatki i opłaty ³⁾	8 500 000,00	8 550 000,00	8 600 000,00	8 650 000,00	8 700 000,00	8 750 000,00	8 800 000,00	8 850 000,00	8 900 000,00	8 950 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	4 900 000,00	4 998 000,00	5 050 000,00	5 100 000,00	5 152 000,00	5 195 000,00	5 246 000,00	5 298 000,00	5 350 000,00	5 400 000,00
1.1.4	z subwencji ogólne	22 597 225,00	22 608 000,00	22 619 000,00	22 631 000,00	22 642 000,00	22 653 000,00	22 665 000,00	22 676 000,00	22 687 000,00	22 699 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 000 000,00	18 100 000,00	18 200 000,00	18 300 000,00	18 400 000,00	18 500 000,00	18 600 000,00	18 700 000,00	18 800 000,00	18 900 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^x	230 000,00	280 000,00	290 000,00	300 000,00	320 000,00	330 000,00	350 000,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00
w tym:											
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	230 000,00	230 000,00	235 000,00	240 000,00	245 000,00	250 000,00	255 000,00	260 000,00	265 000,00	270 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		62 301 558,89	57 391 855,98	57 795 464,94	57 888 472,04	57 905 064,40	58 164 139,72	58 394 710,42	58 524 795,48	58 633 387,07	59 888 881,01
2.1	Wydatki bieżące ^x	57 651 817,80	55 239 494,10	55 499 021,96	55 588 472,04	55 505 064,40	55 664 139,72	55 794 710,42	55 824 795,48	55 633 387,07	56 888 881,01
w tym:											
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	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⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x	510 000,00	495 000,00	480 000,00	430 000,00	370 000,00	290 000,00	210 000,00	130 000,00	60 000,00	50 000,00
w tym:											
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. ^x	500 000,00	490 000,00	475 000,00	425 000,00	365 000,00	285 000,00	205 000,00	125 000,00	55 000,00	45 000,00
w tym:											
2.1.3.1.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z 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.

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

2.1.3.1.2		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	6 558,47	3 016,92	750,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe x	4 649 741,09	2 152 361,88	2 296 442,98	2 300 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
3. Wynik budżetu x			-3 400 000,00	1 799 795,70	1 700 745,00	1 730 000,00	2 230 000,00	2 280 000,00	2 370 000,00	2 761 988,50	2 957 981,83	2 008 593,72
4. Przychody budżetu x			4 468 593,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	4 468 593,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu x	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu x			1 068 593,72	1 799 795,70	1 700 745,00	1 730 000,00	2 230 000,00	2 280 000,00	2 370 000,00	2 761 988,50	2 957 981,83	2 008 593,72
5.1		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 068 593,72	1 799 795,70	1 700 745,00	1 730 000,00	2 230 000,00	2 280 000,00	2 370 000,00	2 761 988,50	2 957 981,83	2 008 593,72
w tym:												
5.1.1		w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	138 593,72	89 795,70	50 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	138 593,72	89 795,70	50 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 5 x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu x			19 839 104,75	18 039 309,05	16 338 564,05	14 608 564,05	12 378 564,05	10 098 564,05	7 728 564,05	4 966 575,55	2 008 593,72	0,00
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
8.1		Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 019 741,09	3 672 157,58	3 707 187,98	3 730 000,00	4 310 000,00	4 450 000,00	4 620 000,00	5 091 988,50	5 587 981,83	4 638 593,72
8.2		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁷⁾ o wydatki	1 019 741,09	3 672 157,58	3 707 187,98	3 730 000,00	4 310 000,00	4 450 000,00	4 620 000,00	5 091 988,50	5 587 981,83	4 638 593,72
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań												
9.1		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 uwzględniania ustawowych wyłączeń	2,66%	3,87%	3,66%	3,61%	4,32%	4,24%	4,24%	4,71%	4,89%	3,32%

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

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.

	przypadających na dany rok ^x											
9.2	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	2,42%	3,71%	3,57%	3,61%	4,32%	4,24%	4,24%	4,71%	4,89%	3,32%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	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	2,42%	3,71%	3,57%	3,61%	4,32%	4,24%	4,24%	4,71%	4,89%	3,32%	
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	2,12%	6,59%	6,63%	6,66%	7,57%	7,78%	8,02%	8,73%	9,50%	7,93%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁸⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	5,91%	4,79%	4,27%	5,11%	6,63%	6,95%	7,34%	7,79%	8,18%	8,75%	
9.6.1	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	5,91%	4,79%	4,27%	5,11%	6,63%	6,95%	7,34%	7,79%	8,18%	8,75%	
9.7	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
9.7.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ⁹⁾ w tym na:												
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 799 795,70	1 700 745,00	1 730 000,00	2 230 000,00	2 280 000,00	2 370 000,00	2 761 988,50	2 957 981,83	2 008 593,72	

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.

⁹⁾ Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
11.1	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	24 478 598,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹⁰⁾	4 347 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	679 413,41	334 025,00	82 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	679 413,41	334 025,00	82 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹¹⁾	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹²⁾	3 364 741,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	616 306,92	312 025,00	79 945,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	546 950,83	279 180,27	71 529,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹³⁾	276 225,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	654 413,41	334 025,00	82 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	551 087,66	279 180,27	71 529,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	654 413,41	334 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ 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).

¹¹⁾ W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

¹²⁾ W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

¹³⁾ 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.

	w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy											
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	100 607,41	54 844,73	11 020,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	46 757,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁴⁾	100 607,41	54 844,73	11 020,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	46 757,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku												
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁴⁾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.

13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Dane uzupełniające o dług i jego spłacie											
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 068 593,72	1 759 795,70	1 560 745,00	1 450 000,00	1 950 000,00	2 000 000,00	1 890 000,00	2 281 988,50	2 477 981,83	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁵⁾											
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242–244 ustawy w przypadku określonym w ... ** ustawy ¹⁶⁾											

* 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. poz. 86, z późn. zm.). 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 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.

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

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

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

Załącznik Nr 2

do Uchwały Rady Miejskiej w Dukli

Nr

z dnia

Przedsięwzięcia WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 947 232,77	679 413,41	334 025,00	82 550,00	416 575,00
1.a	- wydatki bieżące				2 947 232,77	679 413,41	334 025,00	82 550,00	416 575,00
1.b	- wydatki majątkowe				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 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 837 232,77	654 413,41	334 025,00	82 550,00	416 575,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 837 232,77	654 413,41	334 025,00	82 550,00	416 575,00
1.1.1.1	Nowa jakość kształcenia w Szkole Podstawowej w Zespole Szkół Nr 1 w Dukli - Cel:Poprawa jakości kształcenia ogólnego	Szkoła Podstawowa w Dukli	2017	2018	868 039,43	188 461,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nowa jakość kształcenia w Gminie Dukla - Cel: Poprawa jakości kształcenia ogólnego	Urząd Miejski	2017	2018	954 901,27	133 312,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przez górkę do sąsiada - Zwiększenie poziomu zrównowazonego wykorzystania dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego przez odwiedzających i mieszkańców.	Urząd Miejski	2017	2018	98 194,97	8 064,91	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Gminny Klub Seniora w Dukli - Zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych	Urząd Miejski	2017	2020	916 097,10	324 575,00	334 025,00	82 550,00	416 575,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				110 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				110 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Cel: utrzymanie efektów projektu w okresie trwałości.	Urząd Miejski	2014	2018	110 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z przepisami prawa, wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Dukla, opracowana została na lata 2018 – 2027, tj. do momentu spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Przy konstruowaniu wieloletniej prognozy finansowej Gmina Dukla posługiwała się założeniami przyjętymi przez Ministerstwo Finansów projektem budżetu na 2018 rok.

Przedstawiona metodologia obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowych a także analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla również przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach prognozy. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem wykonania budżetów lat poprzednich, tj. dane historyczne z ostatnich 3 lat. Na podstawie wspomnianych danych przygotowano zostały założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych pozycji dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach.

Prognozę dochodów na lata 2018-2027 rok opracowano na podstawie następujących danych:

- 1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych** - występuje wyraźna tendencja wzrostowa od roku 2011, jednakże biorąc pod uwagę zapowiadane zmiany w polityce fiskalnej na rok 2018 oraz lata następne został założony plan na podstawie przewidywanego wykonania roku 2017, bez zakładanego wzrostu, głównie na skutek podwyższenia kwoty wolnej od podatku. Kwota planowana w 2018 roku jest niższa niż zakładana w prognozie przez MF.
- 2) Podatek od nieruchomości** – uwzględniono propozycję podwyżek dla niektórych przedmiotów opodatkowania. Stawki podatku od nieruchomości dostosowano do Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2017 r. (M.P. z 2017r. poz.800). Dochody zostały zaplanowane na podstawie analizy przypisów, odpisów i zaległości. Kwoty planowanych dochodów ustalono na podstawie zapisów w rejestrach wymiarowych powierzchni podlegających opodatkowaniu oraz wartości budowli wg stanu na dzień 30.09.2017 r. Założono średni wzrost rocznie ok. 0,50% w stosunku do roku poprzedniego.
- 3) Podatek rolny** został zaplanowany na podstawie stawki ogłoszonej przez prezesa GUS. Gmina

nie przygotowała uchwały w sprawie obniżenia średniej ceny 1 kwintala żyta. Założono średni wzrost rokrocznie ok. 0,05% w stosunku do roku poprzedniego.

- 4) **Podatek leśny** jest pobierany na podstawie stawek z rozporządzenia, średniej ceny sprzedaży drewna ogłoszonej przez Prezesa GUS. Plan określono po analizie przypisów, odpisów i zaległości. Cena drewna wzrosła w stosunku do roku 2017 o 3,16%. Założono średni wzrost rokrocznie ok. 0,50% w stosunku do roku poprzedniego.
- 5) **Podatek od środków transportowych** został zaplanowany na poziomie nieznacznie wyższym niż w 2017 roku. Kwota planowanych dochodów wyliczona została na podstawie zapisów w ewidencji pojazdów (środków transportowych) na dzień 30.09.2017 r. Wpływy będą zależeć od sytuacji ekonomicznej firm transportowych oraz od poziomu ściągalności zaległości w podatku. Założono średni wzrost rokrocznie ok. 0,50% w stosunku do roku poprzedniego.
- 6) **Oplata eksploatacyjna** jest dochodem ze żwirowni i kopalni działających na terenie gminy. Dochody deklaruje i uiszcza przedsiębiorca po zakończeniu każdego kwartału na podstawie wydobytych kopalin zgodnie z obowiązującymi przepisami. Założono w roku 2018 plan na podstawie wykonania dochodów za 3 kwartały 2017 r. Poziom wydobycia materiałów drogowych zależy w dużej mierze od popytu na rynku sektora publicznego. W latach 2019 – 2027 zaplanowano dochody na takim samym poziomie jak w roku 2018.
- 7) **Podatek od czynności cywilnoprawnych** jest dochodem pobieranym przez urzędy skarbowe. Po analizie sprawozdań z US wpływy został zaplanowany w roku 2018 na poziomie porównywalnym z rokiem 2017. Na lata 2019 – 2027 założono nieznaczny wzrost dochodów z tego tytułu.
- 8) **Wpływy z różnych opłat** - głównym źródłem dochodów są wpływy od mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zostały zaplanowane zgodnie z obowiązującymi stawkami.
- 9) **Dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych** - na rok 2018 zaplanowano na poziomie porównywalnym do 2017 r.
- 10) **Dotacje na zadania zlecone** są to dochody przekazane przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki na zadania zlecone gminie do realizacji. Na rok 2018 plan dotacji został przekazany w wysokości porównywalnej do aktualnego planu na 2017 rok. Plan w ciągu roku jest systematycznie zmieniany decyzjami Wojewody. Założono średni wzrost rokrocznie ok. 0,50% w stosunku do roku poprzedniego.
- 11) **Dotacje na zadania własne** spadają wyraźnie od 2009 r. Na rok 2018 przyjęto wysokość

dotacji przedstawioną przez Wojewodę Podkarpackiego w piśmie Nr F-I.3110.21.2017 z dnia 23.10.2017 r.. Dochody te wzrosną w roku budżetowym o środki na: stypendia, dożywianie, podręczniki w ramach zawartych porozumień z udziałem środków gminy. Założono średni wzrost rokrocznie ok. 0,50% w stosunku do roku poprzedniego.

12) Subwencja oświatowa kształtuje się na poziomie nieznacznie wyższym w stosunku do 2017 roku. Kwota subwencji została nieznacznie zwiększona – w stosunku do 2017 roku – w związku z planowanymi zmianami organizacyjnymi w oświacie oraz w subwencji oświatowej. Jednocześnie kwota części oświatowej subwencji ogólnej na 2018 rok zawiera skutki podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 5,0% od dnia 1 kwietnia 2018 r., a także skutki prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez gminę. Na lata 2019 – 2027 przyjęto wzrost w granicach 0,5%.

13) Subwencja wyrównawcza została zaplanowana na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Po okresie spadku, tj. od 2010 r. ze względu na podział Gminy Dukła, dochody z tytułu w/w subwencji na 2018 rok w stosunku do 2017 r. wzrosły o 14,7 % tj. o 1.101.537,00 zł. Na lata 2019 – 2027 przyjęto wzrost w granicach 0,5%.

14) Subwencja równoważąca została zaplanowana na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Na rok 2018 w/w subwencja uległa zmniejszeniu o ok. 11,0 % tj. o 55.300,00 zł. Na lata 2019 – 2027 przyjęto wzrost w granicach 0,5%.

15) Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych planuje się w kwocie 230.000,00 zł. Wpływy będą pochodzić ze sprzedaży drewna – 90.000,00 zł, a pozostała kwota ze sprzedaży: działek rolnych, budowlanych i działek zabudowanych nieruchomościami. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w latach 2019 – 2027 na poziomie rokrocznie nieznacznie większym w stosunku do roku poprzedniego. Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2018-2026 zostały zaplanowane na podstawie planu sprzedaży działek budowlanych, jak i terenów inwestycyjnych w Gminie. Tereny przeznaczone pod sprzedaż w Dukli będą systematycznie uzbijane w infrastrukturę, co przyczyni się do wzrostu ich wartości oraz zapewni wpływy do budżetu z tego tytułu w latach 2019-2027. Gmina każdego roku w dziale leśnictwo realizuje sprzedaż drewna. Zgodnie z Uproszczonym Planem Urządzania Lasu dochody ze sprzedaży drewna szacowane na podstawie cennika detalicznego sprzedaży surowca drzewnego w latach 2018-2027 będą wynosić od 115.000,00 zł -130.000,00 zł.

16) Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - w roku 2018 nie zostały zaplanowane środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem

środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, z uwagi na fakt, iż Gmina nie aplikowała o tego typu środki. Gmina Dukla złożyła wspólnie z Gminą Jedlicze wniosek o dofinansowanie projektu pn. „Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców Gminy Dukla i Gminy Jedlicze” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 Oś priorytetowa III. Czysta energia. Działanie 3.1 Rozwój Odnawialnych Źródeł Energii – wniosek znajduje się na liście rezerwowej.

Dochody, których wartość stanowi mniej niż 0,5% planowanych dochodów ogółem w poszczególnych latach przyjęto wzrost 1,5 %.

Dochody w latach 2019-2027 wzrosły w związku z uwzględnieniem wyższych wpływów z podatku od nieruchomości, ponieważ zrezygnowano z podjęta uchwały o zwolnieniach z podatku budynków i budowli z zakresu ochrony środowiska. Został założony 0,50% wzrost stawek podatkowych w stosunku do roku 2018.

Prognozowaną wysokość wydatków bieżących budżetu na rok 2018 zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania 2017 roku. Natomiast na lata 2019 – 2027 wydatki bieżące oszacowane zostały w oparciu o średnioroczny wzrost o ok. 0,50%. Uwzględniono jednorazowe wydatki oraz korekty merytoryczne ze względu na konieczność wypracowania trwałych i skutecznych metod ograniczania wydatków bieżących we wszystkich obszarach wydatkowania środków budżetowych.

Prognoza wydatków na 2018 rok opracowano na podstawie następujących danych:

- 1) Wynagrodzenie i pochodne** – uwzględniono skutek wzrostu minimalnego wynagrodzenia, uwzględniono w prognozie nagrody jubileuszowe.
- 2) Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst** – uwzględniono rozdział 75022, 75023, w roku 2018 wydatki planowane są na poziomie planowanego wykonania 2017 roku.
- 3) Wydatki bieżące na obsługę długu** – zaplanowana na podstawie zawartych umów kredytowych i pożyczek, uwzględniając stawkę WIBOR i stopę redyskontową na 30 października 2017 r. Uwzględniono koszty obsługi zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W latach 2021 -2027 wydatki są niższe w związku z niższym saldem zadłużenia w poszczególnych latach prognozy.
- 4) Pozostałe wydatki bieżące** – zostały zaplanowane na poziomie umożliwiającym realizację najważniejszych zadań własnych gminy z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach

publicznych, które nakazują utrzymanie odpowiedniego współczynnika obsługi długu.

- 5) Wydatki majątkowe** – zaplanowano na podstawie kosztorysów, szacunkowych wartości zadań planowanych do rozpoczęcia. Gmina poszukuje „zewnętrznych” środków finansowych na realizację inwestycji, jednakże z uwagi na brak skonkretyzowanego terminu naboru wniosków na niektóre zadania, ciężko jest określić konkretny okres realizacji inwestycji. Planowane wydatki mogą ulec przesunięciu w okresie ich realizacji. W roku 2018 nie zostały zaplanowane środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji jednorocznych.

Wydatki w latach 2018-2027 zostały zaplanowane na poziomie umożliwiającym realizację zadań własnych gminy z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych, które nakazują utrzymanie odpowiedniego współczynnika obsługi długu. Wynik budżetu gminy w latach 2019-2027 zamyka się nadwyżką, która przeznaczona jest na spłatę istniejącego zadłużenia gminy.

Polityka gminy ukierunkowana jest na ograniczanie wydatków bieżących.

Przychody budżetu z tytułu kredytów i pożyczek oraz rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek.

W 2018 roku planuje się przychody budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4.468.593,72 zł, z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu w 2018 roku. Od 2019 roku zakłada się nadwyżkę budżetu, która w całości przeznaczona będzie na spłatę kredytów i pożyczek.

Planowane rozchody budżetu w 2018 roku i w latach następnych przyjęto w oparciu o podpisane umowy kredytowe określające harmonogramy spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, uwzględniając prognozowane wielkości rat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2018 roku.

Planowana kwota długu na koniec 2017 r. wynosi 16.439.104,75 zł.

Uwagi końcowe

Podstawowe parametry budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu w poszczególnych latach objętych prognozą i na wskaźniki zadłużenia jest, tj. dochody i wydatki są prognozowane na podstawie wielu danych. Wielkości przyjmowane w WPF w znacznym stopniu zależą i zależeć będą od czynników obiektywnych, zewnętrznych, nie zależnych od gminy. Bardzo ważne znaczenie mają zmiany w zasadach finansowania zadań publicznych, wprowadzanie nowych zadań do gmin jak również orzecznictwa sądów administracyjnych. Parametry zawarte w Wieloletnim

Planie Finansowym Państwa są wielkościami globalnymi i nie pozwalają na przyjęcie konkretnych kwot z określonych tytułów przez poszczególne jst. W zakresie danych, na które Gmina Dukla na bezpośredni wpływ, przyjęte zostały do WPF na podstawie danych historycznych, zawartych umów i są realne.

Informacja w zakresie realizowanych przedsięwzięć w latach 2018-2020:

Rok 2018 jest ostatnim, w którym Gmina Dukla będzie realizować przedsięwzięcie „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji publicznej”. Wykazana kwota w zostanie przeznaczona na utrzymanie efektów projektu w okresie trwałości (ubezpieczenie, licencje, naprawy).

W 2018 roku Gmina kontynuować będzie realizację następujących przedsięwzięć:

- „Przez górkę do sąsiada” – wydatki obejmować zakupy i usługi związane z wydaniem przewodnika i promocją projektu,
- „Nowa jakość kształcenia w Gminie Dukla” – środki przeznaczone zostaną na bieżącą realizację projektu (zajęcia dodatkowe, wyjazdy, obozy, wycieczki),
- „Nowa jakość kształcenia w Szkole Podstawowej w Zespole Szkół nr 1 w Dukli” – środki przeznaczone zostaną na bieżącą realizację projektu (zajęcia dodatkowe, wyjazdy, obozy, wycieczki,
- „Gminny Klub Seniora w Dukli” - kwota przeznaczona będzie na funkcjonowanie obiektu (wynagrodzenia, media, usługi, zakupy).