

ZARZĄDZENIE NR 77/2023

WÓJTA GMINY GZY

z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Wójt Gminy zarządza, co następuje :

§1.1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy przedstawić :

- 1) Radzie Gminy Gzy;
 - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

Cezary Andrzej Wojciechowski

Spomogoh
SKARBNIK GMINY
mgr inż. Ewa Karpowicz
FIN
14.11.2023

Załącznik do
Zarządzenia Nr 77/2023
Wójta Gminy Gzy
z dnia 14 listopada 2023 r.

UCHWAŁA NR

RADY GMINY GZY

z dnia.....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) i art. 18 ust. 2 pkt 10 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala:

§ 1.1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gzy na lata 2024-2037 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Gzy do:

1) Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 2,

2) 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, do kwoty 1.800.000,00 zł rocznie,

3) Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1,

4) Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, o których mowa w pkt 2 do kwoty 900.000,00 zł rocznie.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXXVI/242/2022 Rady Gminy Gzy z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący
Rady Gminy

WÓJT

Cezary Andrzej Wojciechowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Gzy z dnia

..... w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2024	36 983 017,43	19 436 506,00	2 446 138,00	8 863,00	10 684 292,00	2 672 023,00	3 624 200,00	1 058 420,00	17 547 511,43	0,00	17 547 511,43		
2025	23 446 313,00	20 096 313,00	2 529 307,00	9 154,00	11 047 568,00	2 762 872,00	3 747 422,00	1 094 406,00	3 350 000,00	0,00	3 350 000,00		
2026	20 719 299,00	20 719 299,00	2 607 716,00	9 438,00	11 390 032,00	2 848 521,00	3 863 592,00	1 128 333,00	0,00	0,00	0,00		
2027	21 340 878,00	21 340 878,00	2 686 947,00	9 721,00	11 731 733,00	2 933 977,00	3 979 500,00	1 162 183,00	0,00	0,00	0,00		
2028	21 938 423,00	21 938 423,00	2 761 154,00	9 993,00	12 060 222,00	3 016 128,00	4 090 926,00	1 194 724,00	0,00	0,00	0,00		
2029	22 508 822,00	22 508 822,00	2 832 944,00	10 253,00	12 373 788,00	3 084 547,00	4 197 290,00	1 225 787,00	0,00	0,00	0,00		
2030	23 071 543,00	23 071 543,00	2 903 768,00	10 509,00	12 683 133,00	3 171 911,00	4 302 222,00	1 256 432,00	0,00	0,00	0,00		
2031	23 625 260,00	23 625 260,00	2 973 458,00	10 761,00	12 987 528,00	3 248 037,00	4 405 475,00	1 286 586,00	0,00	0,00	0,00		
2032	24 168 641,00	24 168 641,00	3 041 848,00	11 009,00	13 266 241,00	3 322 742,00	4 506 801,00	1 316 177,00	0,00	0,00	0,00		
2033	24 724 520,00	24 724 520,00	3 111 811,00	11 262,00	13 591 825,00	3 399 165,00	4 610 457,00	1 346 449,00	0,00	0,00	0,00		
2034	25 293 184,00	25 293 184,00	3 183 383,00	11 521,00	13 904 437,00	3 477 346,00	4 716 497,00	1 377 417,00	0,00	0,00	0,00		
2035	25 874 927,00	25 874 927,00	3 256 601,00	11 786,00	14 224 239,00	3 557 325,00	4 824 976,00	1 409 098,00	0,00	0,00	0,00		
2036	26 444 175,00	26 444 175,00	3 328 246,00	12 045,00	14 537 172,00	3 636 586,00	4 931 126,00	1 440 086,00	0,00	0,00	0,00		
2037	26 973 059,00	26 973 059,00	3 394 811,00	12 286,00	14 827 915,00	3 708 286,00	5 029 749,00	1 468 900,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wsiostłmiałm prognoza finansowa obejmujmł okres roku budżetowego oraz co najmniej trzmm kolejnymł lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosujm się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujm obłgaje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dopłaty i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z działalnością budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1			
									2.1.3.2	2.1.3.3	2.2.1					
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i świadcki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (baz 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, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (baz 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
Lp																
2024	43 071 481,01	18 798 328,01	8 510 110,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	24 333 153,00	24 333 153,00	0,00
2025	23 246 313,00	19 206 599,00	8 748 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00	4 039 714,00	4 031 514,00	0,00
2026	20 719 289,00	19 802 004,00	8 993 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	917 295,00	917 295,00	0,00
2027	21 340 878,00	20 297 054,00	9 218 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	1 043 824,00	1 043 824,00	0,00
2028	21 738 423,00	20 804 480,00	9 457 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	933 943,00	933 943,00	0,00
2029	22 308 822,00	21 324 592,00	9 703 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	984 230,00	984 230,00	0,00
2030	22 871 543,00	21 857 707,00	9 956 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00	0,00	0,00	1 013 836,00	1 013 836,00	0,00
2031	23 225 260,00	22 304 150,00	10 204 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	921 110,00	921 110,00	0,00
2032	23 768 641,00	22 861 754,00	10 460 083,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	906 887,00	906 887,00	0,00
2033	24 424 520,00	23 433 298,00	10 721 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	991 222,00	991 222,00	0,00
2034	25 083 184,00	24 019 130,00	10 989 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	1 074 054,00	1 074 054,00	0,00
2035	25 574 927,00	24 619 608,00	11 253 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	0,00	955 319,00	955 319,00	0,00
2036	26 144 175,00	25 235 098,00	11 523 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	909 077,00	909 077,00	0,00
2037	26 773 059,00	25 865 975,00	11 800 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	907 084,00	907 084,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			
2024		-6 088 463,58	0,00	6 563 463,58	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	4 563 463,58	4 563 463,58	4 088 463,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		200 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Z tego:

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne zrealizujące się na rachunku budżetu pochodzących z nadwyżek poprzednich budżetów, liczone z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			
	w tym:		5.1.1			w tym:		5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwoty pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowane spłaty dokonano się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
			środkami nowymi	z tytułu wcześniejszej spłaty	z tytułu wcześniejszej spłaty								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	697 177,99	5 260 641,57				
2025	x	x	x	x	0,00	2 700 000,00	0,00	889 714,00	889 714,00				
2026	x	x	x	x	0,00	2 700 000,00	0,00	917 295,00	917 295,00				
2027	x	x	x	x	0,00	2 700 000,00	0,00	1 043 824,00	1 043 824,00				
2028	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	1 133 943,00	1 133 943,00				
2029	x	x	x	x	0,00	2 300 000,00	0,00	1 184 230,00	1 184 230,00				
2030	x	x	x	x	0,00	2 100 000,00	0,00	1 213 836,00	1 213 836,00				
2031	x	x	x	x	0,00	1 700 000,00	0,00	1 321 110,00	1 321 110,00				
2032	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 306 887,00	1 306 887,00				
2033	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	1 291 222,00	1 291 222,00				
2034	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	1 274 054,00	1 274 054,00				
2035	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	1 255 319,00	1 255 319,00				
2036	x	x	x	x	0,00	200 000,00	0,00	1 209 077,00	1 209 077,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 107 084,00	1 107 084,00				

8) Skorygowania o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przyrody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń sprężyzni, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,72%	5,04%	16,38%	17,81%	TAK	8,4	TAK	TAK
2025	3,07%	6,47%	15,35%	16,79%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	2,89%	6,34%	14,54%	15,97%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	2,80%	6,84%	12,79%	14,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,26%	7,13%	10,78%	12,22%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,09%	7,13%	8,50%	9,93%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,93%	7,02%	4,48%	5,92%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,79%	7,31%	6,57%	6,57%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	2,57%	6,92%	6,89%	6,89%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	1,89%	6,54%	6,96%	6,96%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	1,28%	6,21%	6,98%	6,98%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	1,63%	5,81%	6,89%	6,89%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	1,49%	5,48%	6,72%	6,72%	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	0,93%	4,83%	6,48%	6,48%	TAK	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu zaciągniętych x					
	Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	Zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2024	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyciszczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Gzy z dnia w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 003 830,00	15 332 975,00	4 959 075,00	1 010 075,00	1 107 000,00	1 107 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 388 225,00	1 530 575,00	959 075,00	210 075,00	207 000,00	207 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 615 605,00	13 802 400,00	4 000 000,00	800 000,00	900 000,00	900 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				30 003 830,00	15 332 975,00	4 959 075,00	1 010 075,00	1 107 000,00	1 107 000,00
					4 388 225,00	1 530 575,00	959 075,00	210 075,00	207 000,00	207 000,00
1.3.1.1	Świadczenie usług polegających na przewozie uczniów do szkół podstawowych położonych na terenie Gminy Gzy - zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół na terenie Gminy Gzy - realizacja zadania wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	Urząd Gminy Gzy	2023	2024	370 000,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa oleju opałowego do kotłowni w budynkach użyteczności publicznej położonej na terenie Gminy Gzy - zapewnienie odpowiednich warunków do nauki i pracy	URZĄD GMINY GZY	2023	2024	462 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozienie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2023/2024 - zapewnienie dowozienia uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych - realizacja zadania wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	URZĄD GMINY GZY	2023	2024	180 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostawa gazu płynnego do zbiornika LPG przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym - zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w PSP w Przewodowie Poduchownym	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PRZYJAŹNI POLSKO-WĘGERSKIEJ W PRZEWODOWIE PODUCHOWNYM	2023	2024	120 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg, będących własnością Gminy Gzy - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach, będących własnością Gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2023	2024	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Gzy - konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2022	2024	150 000,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Kompleksowa usługa oświetlenia ulic, dróg i otwartych terenów publicznych na terenie gminy Gzy - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach i terenach publicznych na terenie gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2024	2031	1 656 000,00	207 000,00	207 000,00	207 000,00	207 000,00	207 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	1 107 000,00	707 000,00	607 000,00	400 000,00	26 337 125,00
1.a	207 000,00	207 000,00	207 000,00	0,00	3 734 725,00
1.b	900 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	22 602 400,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 107 000,00	707 000,00	607 000,00	400 000,00	26 337 125,00
1.3.1	207 000,00	207 000,00	207 000,00	0,00	3 734 725,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	222 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500,00
1.3.1.7	207 000,00	207 000,00	207 000,00	0,00	1 656 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.8	Świadczenie usługi dostępu do sieci Internet - zapewnienie dostępu do sieci Internet	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	4 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Gzy - opracowanie nowego narzędzia planistycznego w związku ze zmianą ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	130 000,00	90 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie strategii Rozwoju Gminy Gzy na lata 2026-2034 - do wykorzystania w procesie zarządzania oraz pozyskiwania środków z budżetu UE	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	75 000,00	40 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Świadczenie usług polegających na przewozie uczniów do szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy - zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół na terenie gminy Gzy - realizacja zadania wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	370 000,00	148 000,00	222 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dostawa oleju opałowego do kotłowni w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Gzy - zapewnienie odpowiednich warunków do nauki i pracy	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	462 000,00	192 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2024/2025 - zapewnienie dowożenia uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych - realizacja zadania wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	180 000,00	70 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dostawa gazu płynnego do zbiornika LPG przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym - zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w PSP w Przewodowie Poduchownym	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PRZYJAŹNI POLSKO-WĘGERSKIEJ W PRZEWODOWIE PODUCHOWNYM	2024	2025	120 000,00	50 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Utrzymanie domeny gminagzy.pl - zapewnienie dostępu do informacji	URZĄD GMINY GZY	2024	2026	369,00	123,00	123,00	123,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Udostępnienie i utrzymanie aplikacji internetowej CMS SPI pod adresem www.gminagzy.pl - zapewnienie dostępu do informacji	URZĄD GMINY GZY	2024	2026	8 856,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 615 605,00	13 802 400,00	4 000 000,00	800 000,00	900 000,00	900 000,00
1.3.2.1	Budowa oraz przebudowa dróg na terenie gminy Gzy - poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	7 500 000,00	4 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej nr 340112W Żebry Falbogi - Nowe Borza - poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2022	2024	7 207 985,00	7 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kompleksowe zagospodarowanie terenu wokół szkoły w Przewodowie Poduchownym wraz z budową boiska wielofunkcyjnego, budową kotłowni oraz termomodernizacją budynków - poprawa infrastruktury sportowej i edukacyjnej na terenie gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2021	2024	5 010 610,00	2 066 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej, dotyczącej rozbudowy sieci wodociągowej na terenie Gminy Gzy - zapewnienie dostaw wody dla mieszkańców gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2022	2024	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu na działce we wsi Porzowo - poprawa warunków życia mieszkańców wsi Porzowo	Urząd Gminy Gzy	2021	2024	130 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Skaszewie Włociańskim - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Gzy	2022	2032	5 020 000,00	100 000,00	100 000,00	800 000,00	900 000,00	900 000,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku Urzędu Gminy - zmiana sposobu ogrzewania budynku, remont dachu, ocieplenie poddasza	Urząd Gminy Gzy	2022	2025	537 000,00	126 400,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	462 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	8 856,00
1.3.2	900 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	22 602 400,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	7 195 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.6	900 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	5 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	526 400,00

Przewodniczący
Rady Gminy

WÓJT
[Signature]
Cezary Dąbnej Wojciechowski

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2024 – 2037 Gminy Gzy**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej WPF), która jest dokumentem planistycznym obok budżetu. Art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych nakłada obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich. Gmina Gzy na dzień 1 stycznia 2024 r. posiadać będzie zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów w kwocie 225.000,00 zł oraz z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 1.150.000,00 zł. Spłata tych zobowiązań następować będzie do końca roku 2027. Planuje się również emisję obligacji komunalnych w następnych latach na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w łącznej kwocie 3.300.000,00 zł w latach 2024-2030; wykup obligacji następować będzie od roku 2028 do 2037.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków oraz uwzględniając zmiany w zakresie subwencjonowania gmin oraz naliczenia dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych obowiązujące w 2024 roku.

WPF określa dla każdego roku objętego prognozą:

- dochody bieżące, w tym: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, subwencje, dotacje, pozostałe dochody bieżące,
- dochody majątkowe – środki przeznaczone na inwestycje oraz dochody ze sprzedaży majątku,
- wydatki bieżące i wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przychody,
- rozchody,
- kwotę długu,
- wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art. 243 ustawy o finansach publicznych.

1. Dochody

Pierwszym etapem tworzenia WPF jest oszacowanie dochodów ogółem na okres tworzenia prognozy. Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane były w oparciu o analizę danych historycznych oraz o „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023“ zatwierdzone przez Ministra Finansów – 3 października 2023 r.

W roku 2024 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych przyjęto do prognozy na podstawie danych przekazanych przez Ministra Finansów ustalonych w projekcie budżetu państwa na 2024 rok.

Na rok 2024 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotacje na dofinansowanie zadań własnych przyjęto w wysokościach zgodnych z informacjami Wojewody Mazowieckiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych były planowane wpływy z tych dochodów w roku 2024.

Na dalsze lata prognozy przyjęto następujące wskaźniki wzrostu PKB dla poszczególnych kategorii dochodów (dla których podstawą były dochody planowane na rok 2024):

rok 2025 – 103,4%,

rok 2026 – 103,1%,

rok 2027 – 103,0 %,

rok 2028 - 102,8%,

rok 2029 – 102,6%,

rok 2030 -102,5%,

rok 2031 - 102,4%,

rok 2032 – 2035 – 102,3%,

rok 2036 – 102,2%,

rok 2037 – 102,%.

W roku 2024 zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 17.547.511,43 zł pochodzące z:

- ✦ - Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 6.460.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa drogi gminnej nr 340112W Żebry Falbogi – Nowe Borza”,
- Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 1.140.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej 340109W na odcinku Przewodowo Poduchowne – Przewodowo Majorat”,

- Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3.632.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oraz przebudowa dróg na terenie gminy Gzy”,
- Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 1.986.450,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Kompleksowe zagospodarowanie terenu wokół szkoły w Przewodowie Poduchownym wraz z budową boiska wielofunkcyjnego, budową kotłowni oraz termomodernizacją budynków”,
- Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej 340106W na odcinku Przewodowo Parcele – Pękowo“ – 4.328.561,43 zł,

W roku 2025 zaplanowano dochody majątkowe z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3.350.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oraz przebudowa dróg na terenie gminy Gzy”.

Na rok 2024 zaplanowano dochody w wysokości 36.983.017,43 zł

z tego : dochody bieżące - 19.435.506,00 zł

dochody majątkowe - 17.547.511,43 zł

2. W y d a t k i

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Wprowadzono działania oszczędnościowe dotyczące wydatków stałych, zakładając ich wzrost w kolejnych latach prognozy tylko o opublikowane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych i tak:

rok 2025 – 103,4%,

rok 2026 – 103,1%

rok 2027 – 103,0%

lata 2028 – 2037 - 102,5%.

W budżecie roku 2024 zabezpieczono minimum wydatków bieżących. Należy wziąć pod uwagę, że wysokość wielu z nich nie jest zależna od decyzji władz gminy. W ciągu roku jak i w kolejnych latach kwoty wydatków bieżących mogą ulec zmianie w poszczególnych grupach w przypadku zmian wprowadzonych w zakresie przedsięwzięć bieżących związanych z programami, finansowanymi z udziałem środków unijnych. W związku z koniecznością opracowania w roku 2024 długoterminowych dokumentów planistycznych oraz strategicznych (program ochrony środowiska, program ochrony zabytków, program ochrony zabytków na wypadek konfliktu zbrojnego i sytuacji kryzysowych, plan ogólny zagospodarowania przestrzennego, strategia rozwoju gminy Gzy) wydatki w roku 2025 zmniejszono o kwotę 300.000,00 zł. Prognozę wydatków oparto na założeniach określonych w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych polegających na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących.

Na gminę są nakładane coraz to nowe zadania, które generują dodatkowe koszty, dotyczy to zadań w oświacie, pomocy społecznej jak również zadań rządowych zleconych, które nie są dofinansowane według wzrostu wydatków.

Na 2024 rok zaplanowano wydatki ogółem 43.071.481,01 zł

z tego : wydatki bieżące - 18.738.328,01zł

wydatki majątkowe - 24.333.153,00zł

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat rat kredytów oraz wykupem obligacji wraz z planowanymi odsetkami od wymienionych zobowiązań. Do naliczenia odsetek przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3M lub 6M oraz marżę według umów.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne na rok 2024 ustalono na podstawie istniejących struktur organizacyjnych i zatrudnienia. W dalszych latach prognozy wydatki na wynagrodzenia i pochodne planowano w oparciu o wskaźnik wzrostu wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej i tak:

lata 2025-2026 – 102,8%,

rok 2027 – 102,5%,

lata 2028 – 2030 – 102,6%,

lata 2031 - 2034 – 102,5%,

lata 2035 – 2037 – 102,4%.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji rocznych oraz wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

3. W y n i k b u d ż e t u

Różnica między dochodami gminy a wydatkami w roku 2024 stanowi deficyt budżetu w kwocie 6.088.463,58 zł, który zostanie pokryty: przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych w kwocie 2.000.000,00 zł, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.065.753,00 zł (dochody z 2021 r. – uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i kanalizacji), przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 2.022.710,58 zł.

Nadwyżka budżetu w roku 2025 oraz w latach 2028-2037 zostanie przeznaczona na rozchody budżetu.

4. P r z y c h o d y

W roku 2024 zaplanowano przychody w kwocie 6.563.463,58 zł, w tym:

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych

ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 2.065.753,00 zł,

- przychody pochodzące z emisji papierów wartościowych w kwocie 2.000.000,00 zł,

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 2.497.710,58 zł.

5. Rozchody budżetu

Rozchody w roku 2024 wynoszą 475.000,00 zł i zostaną pokryte z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – spłata kredytu w kwocie 225.000,00 zł i wykup obligacji komunalnych w kwocie 250.000,00 zł.

6. Kwota długu

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2024 r. wynosić będzie 2.900.000,00 zł – emisja obligacji, włącznie z planowaną emisją obligacji w roku 2024. W roku 2024 planuje się emisję obligacji komunalnych w kwocie 2.000.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu. Wykup obligacji zaplanowano od roku 2028 do roku 2032 po 400.000 zł rocznie.

W roku 2025 planuje się emisję obligacji w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (100.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano na rok 2033 – 100.000,00 zł.

W roku 2026 planuje się emisję obligacji w kwocie 300.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (300.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano od roku 2033 – 200.000,00 zł do roku 2034 – 100.000,00 zł.

W roku 2027 planuje się emisję obligacji w kwocie 300.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (300.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano od roku 2034 – 100.000,00 zł, rok 2035 – 200.000,00 zł.

W roku 2028 planuje się emisję obligacji w kwocie 200.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (200.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano od roku 2035 – 100.000,00 zł, rok 2036 – 100.000,00 zł.

W roku 2029 planuje się emisję obligacji w kwocie 200.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (200.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano na rok 2036 – 200.000,00 zł.

W roku 2030 planuje się emisję obligacji w kwocie 200.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (200.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano na rok 2037 – 200.000,00 zł.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp w roku 2024 oraz w następnych latach prognozy została zachowana. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2024 wynosi 697.177,99 zł.

8. Wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art. 243 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane w okresie spłaty długu tj. w latach 2024-2037.

9. Finansowanie programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Nie planowano.

10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp w roku 2024 wynoszą 15.332.975,00 zł, w tym:

bieżące – 1.530.575,00 zł,

majątkowe – 13.802.400,00 zł.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

Na rok 2024 i lata następne zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

a) zadania bieżące – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- świadczenie usług polegających na przewozie uczniów do szkół podstawowych położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2023-2024,
- dostawa oleju opałowego do kotłowni w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie gminy Gzy – lata realizacji 2023-2024,
- dowożenie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2023/2024 - lata realizacji 2023-2024,
- dostawa gazu płynnego do zbiornika LPG przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym - lata realizacji 2023-2024,
- zimowe utrzymanie dróg, będących własnością gminy Gzy - lata realizacji 2023-2024,
- konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Gzy – lata realizacji 2022-2024,
- kompleksowa usługa oświetlenia ulic, dróg i otwartych terenów publicznych na terenie gminy Gzy - lata realizacji 2024-2031,
- świadczenie usługi dostępu do sieci Internet - lata realizacji 2024-2025,
- opracowanie Planu Ogólnego Gminy Gzy - lata realizacji 2024-2025,
- opracowanie strategii Rozwoju Gminy Gzy na lata 2026-2034 - lata realizacji 2024-2025,
- świadczenie usług polegających na przewozie uczniów do szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy - lata realizacji 2024-2025,

- dostawa oleju opałowego do kotłowni w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Gzy - lata realizacji 2024-2025,
- dowożenie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2024/2025 - lata realizacji 2024-2025,
- dostawa gazu płynnego do zbiornika LPG przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym - lata realizacji 2024-2025,
- utrzymanie domeny gminagzy.pl - lata realizacji 2024-2026,
- udostępnienie i utrzymanie aplikacji internetowej CMS SPI pod adresem www.gminagzy.pl
- lata realizacji 2024-2026,

b) zadania majątkowe – wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- budowa oraz przebudowa dróg na terenie gminy Gzy – lata realizacji 2024-2025,
- budowa drogi gminnej nr 340112W Żebry Falbogi – Nowe Borza – lata realizacji 2022-2024,
- kompleksowe zagospodarowanie terenu wokół szkoły w Przewodowie Poduchownym wraz z budową boiska wielofunkcyjnego, budową kotłowni oraz termomodernizacją budynków - lata realizacji 2021-2024,
- opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej, dotyczącej rozbudowy sieci wodociągowej na terenie gminy Gzy - lata realizacji 2022-2024,
- budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu na działce we wsi Porzowo – lata realizacji 2021-2024,
- budowa sali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Skaszewie Włościańskim – lata realizacji 2022-2032,
- modernizacja budynku Urzędu Gminy – lata realizacji 2022-2024.

Przewodniczący

Rady Gminy

WÓJT

Cezary Andrzej Wojciechowski

