

UCHWAŁA NR III/13/2018

RADY GMINY GZY

z dnia 28 grudnia 2018r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r., poz. 2077 z późn.zm.) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. 2018r., poz. 994 z późn.zm.) Rada Gminy uchwała:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gzy na lata 2019-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Gzy do zwiększenia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 1. ust 2;
- 2) 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 600.000,00 zł.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów o których mowa w § 2 pkt 2 w ramach kwoty 250.000,00 zł.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XXXII/154/2017 Rady Gminy Gzy z dnia 29 grudnia 2017r. 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 2019r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Z. Kaczorowski
Zdzisław Kaczorowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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
Wykonanie 2016	14 295 001,23	14 203 020,94	1 871 392,00	4 515,46	2 018 390,16	621 901,66	4 944 180,00	3 066 724,58	91 980,29	10 610,00	81 370,29
Wykonanie 2017	15 629 744,05	15 427 448,22	1 828 127,00	8 106,38	2 038 379,59	628 970,20	5 241 805,00	6 144 707,71	202 295,83	0,00	202 295,83
Plan 3 kw. 2018	16 064 460,79	15 854 460,79	1 647 096,00	5 000,00	2 151 034,00	640 690,00	5 499 370,00	6 403 830,79	210 000,00	100 000,00	110 000,00
Wykonanie 2018	15 986 434,18	15 854 460,79	1 647 096,00	5 000,00	2 151 034,00	640 690,00	5 499 370,00	6 403 830,79	131 973,39	0,00	110 000,00
2019	15 839 278,58	15 318 500,00	2 059 880,00	4 000,00	2 158 607,00	645 400,00	5 990 993,00	5 004 797,00	520 778,58	95 000,00	425 778,58
2020	15 636 000,00	15 636 000,00	2 060 000,00	4 000,00	2 160 190,00	646 000,00	6 020 000,00	5 302 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 790 000,00	15 790 000,00	2 061 000,00	4 000,00	2 170 200,00	652 000,00	6 080 000,00	5 390 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	15 950 000,00	15 950 000,00	2 065 000,00	4 000,00	2 180 000,00	662 000,00	6 140 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 100 000,00	16 100 000,00	2 085 000,00	4 000,00	2 200 000,00	662 000,00	6 200 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 100 000,00	16 100 000,00	2 085 000,00	4 000,00	2 200 000,00	662 000,00	6 200 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	16 100 000,00	16 100 000,00	2 085 000,00	4 000,00	2 200 000,00	662 000,00	6 200 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	16 100 000,00	16 100 000,00	2 085 000,00	4 000,00	2 200 000,00	662 000,00	6 200 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	16 100 000,00	16 100 000,00	2 085 000,00	4 000,00	2 200 000,00	662 000,00	6 200 000,00	5 600 000,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^X	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^X	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	13 603 341,46	12 927 438,15	0,00	0,00	0,00	81 429,81	81 429,81	0,00	0,00	675 903,31
Wykonanie 2017	15 019 992,04	14 378 230,80	0,00	0,00	0,00	72 920,85	72 920,85	0,00	0,00	641 761,24
Plan 3 kw. 2018	18 644 054,75	15 442 800,54	0,00	0,00	0,00	95 500,00	84 900,00	1 000,00	0,00	3 201 254,21
Wykonanie 2018	18 566 028,14	15 364 773,93	0,00	0,00	0,00	95 500,00	84 900,00	1 000,00	0,00	3 201 254,21
2019	14 976 373,58	14 358 707,90	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	1 000,00	0,00	617 665,68
2020	15 100 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	600 000,00
2021	15 330 000,00	14 680 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	650 000,00
2022	15 550 000,00	14 830 000,00	0,00	0,00	x	67 500,00	67 500,00	0,00	0,00	720 000,00
2023	15 675 000,00	14 980 000,00	0,00	0,00	x	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	695 000,00
2024	15 625 000,00	14 980 000,00	0,00	0,00	x	41 250,00	41 250,00	0,00	0,00	645 000,00
2025	15 800 000,00	14 980 000,00	0,00	0,00	x	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	820 000,00
2026	15 800 000,00	14 980 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	820 000,00
2027	15 800 000,00	14 980 000,00	0,00	0,00	x	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	820 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x						na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	691 659,77	231 821,93	0,00	0,00	231 821,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	609 752,01	627 431,70	0,00	0,00	627 431,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-2 579 593,96	770 688,96	0,00	0,00	770 688,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 579 593,96	770 688,96	0,00	0,00	770 688,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	862 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	475 000,00	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	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾	
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
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
Wykonanie 2016	296 050,00	296 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	1 275 582,79	1 507 404,72
Wykonanie 2017	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	1 049 217,42	1 676 649,12
Plan 3 kw. 2018	439 000,00	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 058 905,00	0,00	411 660,25	1 182 349,21
Wykonanie 2018	439 000,00	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 058 905,00	0,00	489 686,86	1 260 375,82
2019	862 905,00	862 905,00	425 778,58	425 778,58	0,00	0,00	0,00	3 196 000,00	0,00	959 792,10	959 792,10
2020	536 000,00	536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	1 136 000,00	1 136 000,00
2021	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00
2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00
2023	425 000,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00
2024	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00
2025	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00
2027	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	9,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,03%	3,03%	0,00	3,03%	6,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	3,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,28%	3,27%	0,00	3,27%	3,06%	x	x	x	x
2019	6,27%	3,57%	0,00	3,57%	6,66%	6,30%	6,26%	TAK	TAK
2020	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	7,27%	5,52%	5,48%	TAK	TAK
2021	3,48%	3,48%	0,00	3,48%	7,03%	5,71%	5,66%	TAK	TAK
2022	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	7,02%	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2023	2,97%	2,97%	0,00	2,97%	6,96%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2024	3,21%	3,21%	0,00	3,21%	6,96%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2025	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	6,96%	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2026	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	6,96%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2027	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	6,96%	6,96%	6,96%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		z tego:					Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 269 599,59	1 765 670,09	0,00	0,00	0,00	0,00	744 464,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 459 214,24	1 823 701,78	0,00	0,00	0,00	0,00	641 761,24	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	5 654 601,57	1 899 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 201 254,21	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	5 865 167,50	1 899 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 201 254,21	0,00	
2019	862 905,00	862 905,00	5 916 964,00	1 900 000,00	824 800,00	824 800,00	0,00	0,00	617 665,68	0,00	
2020	536 000,00	536 000,00	5 796 000,00	1 930 000,00	446 510,00	446 510,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	
2021	460 000,00	460 000,00	5 853 500,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	
2022	400 000,00	400 000,00	5 912 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	
2023	425 000,00	425 000,00	5 971 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	0,00	
2024	475 000,00	475 000,00	5 971 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 000,00	0,00	
2025	300 000,00	300 000,00	5 971 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	
2026	300 000,00	300 000,00	5 971 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	
2027	300 000,00	300 000,00	5 971 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023)

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	79 047,30	68 636,33	68 636,33	0,00	0,00	0,00	89 403,99	68 636,33	68 636,33
Plan 3 kw. 2018	531 279,71	449 660,23	449 660,23	0,00	0,00	0,00	1 250 736,35	449 660,23	449 660,23
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	425 778,58	425 778,58	425 778,58	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Wydutki 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:	Wydutki 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	Wydutki 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 tym:	Wydutki 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 tym:	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 tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	703 921,60	447 905,00	447 905,00	256 016,60	256 016,60	0,00	0,00	447 905,00	447 905,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁶⁾			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x			środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Wykonanie 2016	296 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	862 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	475 000,00	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	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	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 ustawowy... yłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY

Z. Kaczorowski
Zdzisław Kaczorowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały 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 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 840 383,00	824 800,00	446 510,00	0,00	0,00	1 271 310,00
1.a	- wydatki bieżące				1 840 383,00	824 800,00	446 510,00	0,00	0,00	1 271 310,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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-privatnego, 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				1 840 383,00	824 800,00	446 510,00	0,00	0,00	1 271 310,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 840 383,00	824 800,00	446 510,00	0,00	0,00	1 271 310,00
1.3.1.2	Świadczenie usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy w roku szkolnym 2018/2019 - Zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół na terenie gminy Gzy wynikających z ustawy o systemie oświaty	Urząd Gminy Gzy	2018	2019	150 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.3	Sukcesywna dostawa oleju opałowego w ilości 85.000 ldo kotłowni położonych na terenie Gminy Gzy - Zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w jednostkach organizacyjnych gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2018	2019	273 000,00	153 500,00	0,00	0,00	0,00	153 500,00
1.3.1.5	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie gminy Gzy - Utrzymanie czystości i porządku na terenie na terenie Gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2018	2019	584 363,00	194 790,00	0,00	0,00	0,00	194 790,00
1.3.1.6	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie gminy Gzy - Utrzymanie czystości i porządku na terenie na terenie Gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2019	2020	413 020,00	206 510,00	206 510,00	0,00	0,00	413 020,00
1.3.1.7	Sukcesywna dostawa oleju opałowego w ilości 85.000 ldo kotłowni położonych na terenie Gminy Gzy - Zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w jednostkach organizacyjnych Gmin Gzy	Urząd Gminy Gzy	2019	2020	270 000,00	120 000,00	150 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.1.8	Świadczenie usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy w roku szkolnym 2018/2019 - Zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół na terenie gminy Gzy wynikających z ustawy o systemie oświaty	GZY	2019	2020	150 000,00	60 000,00	90 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PRZEWODNICZĄCY
RADY**
Z. Kawonell
Zdzisław Kaczorowski

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2019 – 2027 Gminy Gzy**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz. 2077 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 posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów w kwocie 1.811.000,00 zł, pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 447.905,00 zł i wykup obligacji w kwocie 1.800.000,00 zł do roku 2027. Spłatę w/w zobowiązań zaplanowano na lata 2019-2020.

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 obowiązujące w 2019 roku.

Art. 243 ustawy o finansach publicznych w precyzyjny sposób określa, poprzez dodatkową ilustrację matematyczną, zasady obliczania limitu zadłużenia. Zaproponowany wzór porównuje relacje łącznej kwoty zobowiązań finansowych gminy do planowanych dochodów, ze średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących gminy powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Dochody bieżące są wielkością kształtującą zarówno wynik budżetu jak i limit obciążenia budżetu spłatami zadłużenia.

WPF określa dla każdego roku objętego prognozą:

- dochody bieżące, w tym: podatki i opłaty, subwencje, dotacje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych
- dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku oraz dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- wydatki bieżące i wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przychody,
- rozchody,

- kwota długu,

- wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art. 243 ustawy o finansach publicznych.

1. D o c h o d y

Pierwszym etapem tworzenia WPF jest oszacowanie dochodów ogółem na okres tworzenia prognozy. Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych.

Ostrożne planowanie dochodów budżetowych na rok 2019 i lata następne wynikają z powodu dużej zależności części dochodów zwłaszcza podatkowych, subwencji i dotacji od sytuacji gospodarczej kraju. Dodatkowym negatywnie wpływającym czynnikiem na budżet jest to iż, gmina ma ograniczone możliwości kształtowania w zakresie polityki dochodowej. Jedynie gmina ma wpływ na wysokość podatków i opłat lokalnych.

Te źródła są bowiem najbardziej stabilne w strukturze dochodów gminy.

W roku 2019 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto do prognozy na podstawie danych przekazanych przez Ministra Finansów ustalonych w projekcie budżetu państwa na 2019 rok.

Na rok 2019 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.

W latach 2023-2027 przyjęto wartość dotacji w kwotach stałych 5.600.000,00 zł z uwagi na ryzyko błędu.

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2019 ustalono według pisma zawiadamiającego Ministra Finansów, która również może ulec zmianie po zatwierdzeniu budżetu państwa na rok 2019. Od roku 2023 do roku 2027 ustalono wysokość subwencji w stałych kwotach z uwagi na ryzyko błędu.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich oraz wzrost w latach od 2019-2021 od 0,5% do 1%, a od roku 2023 w kwotach stałych z uwagi na ryzyko błędu. Do dochodów majątkowych zalicza się wpływy z kategorii:

- dochody sprzedaży majątku,

- dotacje i środki na inwestycje.

W 2019 roku zaplanowano sprzedaż nieruchomości oznaczonej nr ewid. 22/2 położonej w obrębie Pękowo oraz sprzedaż zabudowanej nieruchomości oznaczonej nr ewid. 278/2 położonej w obrębie Pękowo

Dochody z powyższych tytułów ustalone są szacunkowo na podstawie analizy zasobów mienia komunalnego przeznaczanego do sprzedaży w poprzednich latach.

Na rok 2019 zaplanowano dochody w wysokości 15.839.278,58 zł.

z tego : dochody bieżące - 15.318.500,00 zł
dochody majątkowe - 520.778,58 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. W budżecie 2019r. 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 z udziałem środków unijnych. Działania oszczędnościowe w wydatkach bieżących przewidywane są również w latach następnych w związku z tym przyjęto wzrost wydatków poniżej wskaźnika inflacji w celu zabezpieczenia środków własnych na spłatę i wykup wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji. 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. Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

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 2019 rok zaplanowano wydatki ogółem 14.976.373,58 zł

z tego : wydatki bieżące - 14.358.707,90 zł
wydatki majątkowe - 617.665,68 zł

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat rat kredytów i pożyczki 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 majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji rocznych oraz wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne ustalono na podstawie istniejących struktur

organizacyjnych i zatrudnienia. W roku 2019 przewidziano podwyżki wynagrodzenia w dziale Oświata o 5%. W pozostałych nie przewidziano podwyżek wynagrodzenia. Od roku 2023 przyjęto stałe kwoty z uwagi na ryzyko błędu.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Pozycja ta obejmuje wydatki związane z działalnością Urzędu Gminy z rozdziału 75023 i wydatki planowane w rozdziale 75022 Rada Gminy przy założeniu wzrostu wydatków o ok. 1% w latach 2019-2021 od 2023 przyjęto stałe kwoty.

3. Wynik budżetu

Różnica między dochodami gminy a wydatkami w roku 2019 stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 862.905,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów w kwocie 365.000,00 zł, spłatę pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 447.905,00 zł oraz wykup obligacji komunalnych w kwocie 50.000,00 zł;

4. Przychody

W roku 2019 nie planowano przychodów.

5. Rozchody budżetu

Rozchody w roku 2019 wynoszą 862.905,00 zł i zostaną pokryte z nadwyżki budżetowej t.j. spłata kredytów w kwocie 365.000,00 zł, spłata pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 447.905,00 zł i wykup obligacji komunalnych w kwocie 50.000,00 zł;

6. Prognoza długu

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2019r. wynosi 3.196.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczki oraz emisji obligacji. W roku 2019 nie planuje się zaciągania dalszych zobowiązań kredytowych .

7. Wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art. 243 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane w okresie spłaty długu tj. 2019-2027.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące

Na rok 2019 i lata następne planowane są zadania bieżące w wykazie przedsięwzięć i dotyczą:

- świadczenia usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół

podstawowych położonych na terenie Gminy Gzy w roku szkolnym 2018/2019 - lata realizacji 2018-2019,

- sukcesywnej dostawy oleju opałowego w ilości szacunkowej 85.000 l do kotłowni olejowych położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2018-2019,
- odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2018-2019,
- świadczenia usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie Gminy Gzy w roku szkolnym 2019/2020 - lata realizacji 2019-2020,
- sukcesywnej dostawy oleju opałowego w ilości szacunkowej 85.000 l do kotłowni olejowych położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2019-2020,
- odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2019-2020,

Z chwilą możliwości korzystania z środków unijnych 2014-2020 i uzyskania pozytywnej akceptacji wniosków będą dokonywane zmiany Uchwały budżetowej i Uchwały WPF.

PRZEWODNICZĄCY
RADY

Z. Kaczorowski
Zdzisław Kaczorowski