

UCHWAŁA NR

RADY GMINY GZY

z dnia

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 231 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 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 609 z późn. zm.) Rada Gminy Gzy uchwała, co następuje:

- § 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gzy na lata 2024-2037 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Ewa Karłowicz

Sponsohm FIV
10.06.2024

Nie wnoszę uwag
formalnoprawnych
RADCA PRAWNY
WA-16556
Madz
Ilona Maria Madziar

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 zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									Dochody ze sprzedaży majątku ^x	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	w tym:		1.2.1		
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	43 744 631,31	22 487 135,80	8 863,00	11 770 868,00	4 483 554,36	3 787 622,24	1 068 420,00	1 068 420,00	21 247 495,71	0,00	21 247 495,71	
2025	20 846 313,00	20 111 313,00	9 154,00	11 047 558,00	2 782 872,00	3 762 422,00	1 084 406,00	1 084 406,00	735 000,00	0,00	735 000,00	
2026	20 719 299,00	20 719 299,00	9 438,00	11 390 032,00	2 848 521,00	3 863 592,00	1 128 333,00	1 128 333,00	0,00	0,00	0,00	
2027	21 340 878,00	21 340 878,00	9 721,00	11 731 733,00	2 893 977,00	3 979 500,00	1 162 183,00	1 162 183,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 998 423,00	21 998 423,00	9 993,00	12 060 222,00	3 016 128,00	4 080 926,00	1 194 724,00	1 194 724,00	0,00	0,00	0,00	
2029	22 508 822,00	22 508 822,00	10 253,00	12 373 788,00	3 094 547,00	4 197 290,00	1 225 787,00	1 225 787,00	0,00	0,00	0,00	
2030	23 071 543,00	23 071 543,00	10 509,00	12 683 133,00	3 171 911,00	4 302 222,00	1 256 432,00	1 256 432,00	0,00	0,00	0,00	
2031	23 625 260,00	23 625 260,00	10 761,00	12 987 528,00	3 248 037,00	4 405 476,00	1 286 586,00	1 286 586,00	0,00	0,00	0,00	
2032	24 188 841,00	24 188 841,00	11 009,00	13 286 241,00	3 322 142,00	4 506 801,00	1 316 177,00	1 316 177,00	0,00	0,00	0,00	
2033	24 724 520,00	24 724 520,00	11 262,00	13 591 825,00	3 399 165,00	4 610 467,00	1 346 449,00	1 346 449,00	0,00	0,00	0,00	
2034	25 293 184,00	25 293 184,00	11 521,00	13 904 437,00	3 477 946,00	4 716 497,00	1 377 417,00	1 377 417,00	0,00	0,00	0,00	
2035	25 874 927,00	25 874 927,00	11 785,00	14 224 239,00	3 557 325,00	4 824 976,00	1 409 098,00	1 409 098,00	0,00	0,00	0,00	
2036	26 444 175,00	26 444 175,00	12 045,00	14 537 172,00	3 635 866,00	4 931 126,00	1 440 098,00	1 440 098,00	0,00	0,00	0,00	
2037	26 973 059,00	26 973 059,00	12 285,00	14 827 915,00	3 708 298,00	5 029 749,00	1 488 900,00	1 488 900,00	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. 868, 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 dla lat wykonawczych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotu zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 8 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
			Wydanki bieżące x			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			z tytułu poręczeń i gwarancji x		w tym:		w tym:			
			21	21.1	21.2	21.1.1	21.3	21.3.1	21.3.2	21.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsutki i dyskonta 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 odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydanki majątkowe x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
2024		51 923 254,85	22 847 391,57	9 829 370,11	0,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 075 863,28	29 075 863,28	0,00	0,00
2025		20 646 313,00	19 206 659,00	8 748 394,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 714,00	1 431 514,00	730 000,00	0,00
2026		20 719 299,00	19 802 004,00	8 993 949,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	917 295,00	917 295,00	0,00	0,00
2027		21 340 878,00	20 297 054,00	9 218 183,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 824,00	1 043 824,00	0,00	0,00
2028		21 739 423,00	20 804 480,00	9 457 855,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	933 943,00	933 943,00	0,00	0,00
2029		22 308 822,00	21 324 692,00	9 703 760,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	984 230,00	984 230,00	0,00	0,00
2030		22 871 543,00	21 657 707,00	9 956 059,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 013 836,00	1 013 836,00	0,00	0,00
2031		23 225 280,00	22 304 150,00	10 204 959,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921 110,00	921 110,00	0,00	0,00
2032		23 759 641,00	22 661 754,00	10 460 083,00	0,00	0,00	0,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 887,00	906 887,00	0,00	0,00
2033		24 424 520,00	23 433 295,00	10 721 685,00	0,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991 222,00	991 222,00	0,00	0,00
2034		25 093 184,00	24 019 130,00	10 989 625,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 054,00	1 074 054,00	0,00	0,00
2035		25 574 927,00	24 619 605,00	11 253 376,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955 319,00	955 319,00	0,00	0,00
2036		26 144 175,00	25 235 095,00	11 623 457,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909 077,00	909 077,00	0,00	0,00
2037		26 773 059,00	25 865 975,00	11 800 020,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 084,00	907 084,00	0,00	0,00

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:		Wojne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nawyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp	3												
2024	-8 176 623,54	0,00	8 653 623,54	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	5 278 623,54	4 803 623,54	1 375 000,00	1 375 000,00	1 375 000,00	1 375 000,00	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	

5) Linie przeznaczanie nawyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nawyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			5.1.1.1	5.1.1.2
	4.4	w tym:				5.1.1	z tego:			
		4.4.1	4.5				4.5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaangażowaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	liczba kwota zapłaconych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	6.1	7.1	7.2					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	-350 255,97	6 303 367,57			
2025	x	x	x	x	0,00	2 700 000,00	0,00	904 714,00	904 714,00			
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	2 800 000,00	0,00	1 133 943,00	1 133 943,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 800 000,00	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	1 800 000,00	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			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,48%	-1,12%	16,38%	20,47%	TAK	TAK
2025	3,07%	6,55%	14,47%	18,57%	TAK	TAK
2026	2,89%	6,34%	13,67%	17,77%	TAK	TAK
2027	2,80%	6,84%	11,92%	16,02%	TAK	TAK
2028	3,26%	7,13%	9,92%	14,01%	TAK	TAK
2029	3,09%	7,13%	7,63%	11,73%	TAK	TAK
2030	2,98%	7,02%	3,61%	7,71%	TAK	TAK
2031	2,79%	7,31%	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2032	2,57%	6,92%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2033	1,89%	6,54%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2034	1,28%	6,21%	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2035	1,63%	5,91%	6,85%	6,88%	TAK	TAK
2036	1,49%	5,48%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2037	0,93%	4,63%	6,46%	6,48%	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

Lp	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:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	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			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			Wyciątki 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			Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wyciątki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		
Wyszczególnienie												
2024	66 481,50	66 481,50	54 514,83	359 729,91	359 729,91	318 526,48	66 481,50	66 481,50	54 514,83	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:		z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie tjemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe	Wydatki objete limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy						10.1	10.1.1	10.1.2
2024	228 907,83	228 907,93	187 704,50	12 528 088,92	1 280 190,00	11 247 898,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 487 651,08	817 680,00	679 961,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	803 690,00	3 690,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wydatki	Wyszczególnienie	Wydatki zwiększające dług X zmniejszające dług X	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	zobowiązani zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wypłacona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty uchyty w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:						
							spłata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	zobowiązani bieżącego X					
10.6	10.7		10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2024	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie otrzymanych 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 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 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

X - pozycja oznaczona symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Chrester nie podlega wyliczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania budżetu, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających 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 zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Lp.	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 ogólnego (1.1+1.2+1.3)				21864135,00	12 528 098,92	1 497 551,08	903 590,00	900 000,00	900 000,00
1.1	Wydatki bieżące				2 820 026,00	2 900 000,00	817 590,00	3 590,00	0,00	0,00
1.1.1	Wydatki majątkowe				19 044 065,00	11 247 898,92	679 961,08	880 000,00	900 000,00	900 000,00
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu państwa (pkt 2.1.3. ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2	wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersw publicznego-pywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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 1.1.1.1.2) z tego:				21 864 135,00	12 528 098,92	1 497 551,08	903 590,00	900 000,00	900 000,00
1.3.1	wydatki bieżące				2 820 026,00	1 280 190,00	817 590,00	3 590,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usług polegających na przewożeniu 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	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2023/2024 - zapewnienie dowożenia 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	18 828 430,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 104 570,00
1.2	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	16 723 860,00
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	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	18 828 430,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 104 570,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	39 000,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Gzy do 2030 r. - do wykorzystania w procesie zarządzania oraz pozyskiwania środków z budżetu UE	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	61 000,00	12 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Świadczenie usług polegających na przewoźniku 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	10 701,00	3 587,00	3 587,00	3 587,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" - wsparcie Wnioskodawców w zakresie przygotowania Wniosek o dofinansowanie	Urząd Gminy Gzy	2021	2024	100 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				19 044 065,00	11 247 898,92	679 961,98	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	0,00	0,00	0,00	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	7 207 995,00	7 185 000,00	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 termomodulacją budynków - poprawa infrastruktury sportowej i edukacyjnej na terenie gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2021	2024	5 010 610,00	2 886 000,00	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	135 460,00	125 460,00	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	2025	130 000,00	71 444,05	23 555,95	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Skaszewie Włoszańskim - 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

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	61 000,00
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	10 701,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	900 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	16 727 860,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 866 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	125 460,00
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

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						
1.3.2.7	Modernizacja budynku Urzędu Gminy - zmiana sposobu ogrzewania budynku, remont dachu, ocieplenie poddasza	Urząd Gminy Gzy	2022	2025	537 000,00	226 400,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zakup sprzętu, oprogramowania i wdrożenie EZD PUW - wprowadzenie wewnętrznego systemu elektronicznego obiegu dokumentacji wpływającej i wytworzonej w Urzędzie Gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2023	2024	123 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej, dotyczącej budowy oraz przebudowy dróg położonych na terenie gminy Gzy - przygotowanie dokumentacji niezbędnej do rozpoczęcia działań inwestycyjnych, polegających na modernizacji infrastruktury drogowej w gminie Gzy	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	880 000,00	623 594,87	256 405,13	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	526 400,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00

Uzasadnienie do projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

W załączniku „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzono zmiany planu dochodów i wydatków w poszczególnych kategoriach ekonomicznych, dotyczące:

a) roku 2024:

- plan dochodów po zmianach — 43.744.631,31 zł (zwiększenie o kwotę 4.259.712,14 zł),
- plan wydatków po zmianach — 51.923.254,85 zł (zwiększenie o kwotę 3.810.884,83 zł),

b) roku 2025:

- plan dochodów po zmianach — 20.846.313,00 zł (zmniejszenie o kwotę 2.600.000,00 zł),
- plan wydatków po zmianach — 20.646.313,00 zł (zmniejszenie o kwotę 2.600.000,00 zł).

Wprowadzone wielkości dochodów i wydatków, dotyczące roku 2024 wynikają z podjętych Zarządzeń Wójta Gminy Gzy oraz projektu uchwały Rady Gminy Gzy w sprawie zmian uchwały budżetowej.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 24/2024 z dnia 28 marca 2024 r.:

1. Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu:

- dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 309.567,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie w kwocie 69.430,00 zł.

2. Dokonano zmian planu dochodów i wydatków budżetu Gminy w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy oraz koszty obsługi tego zadania w kwocie 845,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 26/2024 z dnia 29 marca 2024 r.:

Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu:

- dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny w kwocie 1.190,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego

zarządzonych na dzień 9 czerwca 2024 r. w kwocie 16.013,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 27/2024 z dnia 5 kwietnia 2024 r.:

Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu:

- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzaniem wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego w 2024 r. (I głosowanie) w kwocie 39.400,00 zł;
- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z organizacją bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych w kwocie 41.200,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 28/2024 z dnia 11 kwietnia 2024 r.:

Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzaniem wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego w 2024 r. (II głosowanie) w kwocie 29.888,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 29/2024 z dnia 16 kwietnia 2024 r.:

Dokonano zmian planu dochodów i wydatków budżetu Gminy w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy oraz koszty obsługi tego zadania w kwocie 834,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 31/2024 z dnia 23 kwietnia 2024 r.:

Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu:

- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzaniem wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego w 2024 r. (I głosowanie – zryczałtowanie diety dla mężów zaufania) w kwocie 4.200,00 zł;
- dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny w kwocie 24,00 zł;
- dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów w kwocie 48.000,00 zł;
- dotacji celowej przeznaczonej na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa mazowieckiego w I terminie płatniczym 2024 r. w kwocie 816.122,07 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych

przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r., oraz kosztów obsługi tego zadania w kwocie 78.655,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 34/2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r.:

Dokonano zmniejszenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny wynikających z ustawy o Karcie Dużej Rodziny 1.190,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 35/2024 z dnia 6 maja 2024 r.:

Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzaniem wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego w 2024 r. (II głosowanie – zryczałtowanie diety dla mężów zaufania) w kwocie 1.120,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 39/2024 z dnia 16 maja 2024 r.:

Dokonano zmian planu dochodów i wydatków budżetu Gminy w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy oraz koszty obsługi tego zadania w kwocie 834,00 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 46/2024 z dnia 4 czerwca 2024 r.:

1. Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu:
 - dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny w kwocie 10,00 zł,
 - dotacji celowej przeznaczonej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych w kwocie 41.526,90 zł,
 - dotacji celowej przeznaczonej na realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej w kwocie 6.000,00 zł,
 - dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w zakresie zwiększenia części wynagrodzeniowej dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego – skutki przechodzące decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 204 z dnia 14 października 2023 r. (prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych) w kwocie 960,00 zł,
 - dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie organizowania i świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 9.026,00 zł.

2. Dokonano zmniejszenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu:
 - dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych, przysługujących za okres od 1 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. oraz kosztów obsługi tego zadania w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych w gminie w kwocie 48.555,00 zł.
3. Dokonano zmian planu dochodów i wydatków budżetu Gminy w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Gminy, zajmujących się nadawaniem numerów PESEL dla obywateli Ukrainy w kwocie 39,89 zł.

Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 50/2024 z dnia 6 czerwca 2024 r.:

Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu:

- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego (z przeznaczeniem na zryczałtowane diety dla członków obwodowych komisji wyborczych) w kwocie 20.000,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych z organizacją bezpłatnych przewozów do i z lokali wyborczych w kwocie 8.000,00 zł.

Łącznie Zarządzeniami Wójta Gminy Gzy zwiększony został plan dochodów i wydatków o kwotę 1.493.139,86 zł.

Pozostała kwota zwiększeń dochodów (2.766.572,28 zł) oraz wydatków (2.317.744,97 zł) - wynika ze zmian budżetu przedstawionych w projekcie uchwały w sprawie zmian uchwały budżetowej na rok 2024.

Proponowane zmiany w planie dochodów i wydatków wpływają na wynik budżetu oraz na kwotę przychodów w roku 2024.

Różnica między dochodami a wydatkami w roku 2024 stanowi deficyt budżetu w kwocie 8.178.623,54 zł, który zostanie pokryty: przychodami pochodzącymi z emisji papierów wartościowych w kwocie 2.000.000,00 zł, przychodami z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 2.770.198,72 zł, nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 2.033.424,82 zł oraz przychodami z wolnych środków w kwocie 1.375.000,00 zł.

Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i wyemitowanych obligacji w roku 2024 przeznaczają się przychody z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 475.000,00 zł.

Rozchody budżetu gminy na rok 2024 nie ulegają zmianie i wynoszą 475.000,00 zł, w tym: spłata kredytów w kwocie 225.000,00 zł, wykup obligacji komunalnych w kwocie 250.000,00 zł.

W załączniku wykaz przedsięwzięć:

- 1) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Gzy do 2030 r.”: dokonano przeniesienia limitu wydatków z roku 2024 na rok 2025 w kwocie 11.500,00 zł oraz zmniejszenia łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na rok 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 14.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia po zmianach wynoszą 61.000,00 zł, w tym limit wydatków na rok 2024 – 12.000,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 49.000,00 zł oraz limit zobowiązań 61.000,00 zł,
- 2) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Udostępnienie i utrzymanie aplikacji internetowej CMS SPI pod adresem www.gminagzy.pl”: dokonano zwiększenia limitu wydatków w latach 2024-2026 o kwotę 615,00 zł (dla każdego roku). Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań po zmianach wynoszą 10.701,00 zł, limity wydatków w latach 2024-2026 – 3.567,00 zł,
- 3) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej, dotyczącej rozbudowy sieci wodociągowej na terenie Gminy Gzy”: dokonano zmniejszenia łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na rok 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 74.540,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia po zmianach wynoszą 135.460,00 zł, limit zobowiązań oraz limit wydatków na rok 2024 po zmianach wynoszą 125.460,00 zł,
- 4) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu na działce we wsi Porzowo” wydłużono do roku 2025 okres realizacji przedsięwzięcia oraz dokonano przeniesienia limitu wydatków z roku 2024 na rok 2025 w kwocie 23.555,95 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań pozostają bez zmian i wynoszą odpowiednio 130.000,00 zł oraz 95.000,00 zł,
- 5) zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia „Budowa oraz przebudowa dróg na terenie gminy Gzy” w okresie dwóch lat (2024-2025) na rzecz realizacji całości zadania w roku 2024,
- 6) wprowadzono do realizacji w okresie dwóch lat (2024-2025) przedsięwzięcie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej, dotyczącej budowy oraz przebudowy dróg położonych na terenie gminy Gzy” – łączne nakłady na realizację tego przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań wynoszą 880.000,00 zł, w tym limit wydatków na rok 2024 -623.594,87 zł oraz limit wydatków na rok 2025 – 256.405,13 zł.

**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. 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 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 21.247.495,71 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 1.017.136,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej 340109W na odcinku Przewodowo Poduchowne – Przewodowo Majorat”,
- Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 6.982.500,00 zł z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa oraz przebudowa dróg na terenie gminy Gzy”,

- Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2.497.610,00 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“ – 3.419.418,80 zł,
- dotacji z Samorządu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie realizacji zadania „Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Żebry-Włosty Etap I“ – 140.000,00 zł,
- dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej realizacji projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gzy“ – 228.907,93 zł,
- pomocy finansowej z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego – 371.101,00 zł (w tym dofinansowanie realizacji następujących zadań – modernizacja budynku użytkowanego przez jednostkę Ochotniczej Straży Pożarnej Gzy -36.400,00 zł, montaż hybrydowych lamp ulicznych zasilanych energią słoneczną oraz wiatrową na terenie gminy Gzy – 140.000,00 zł, zakup i montaż solarnych lamp ulicznych w sołectwach: Mierzeniec, Zalesie oraz Kozłówka – 45.000,00 zł, zakup i montaż wiat przystankowych w sołectwach: Żebry-Falbogi, Żebry-Wiatraki oraz Gzy – 45.000,00 zł, Żyj aktywnie! Budowa otwartej siłowni zewnętrznej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Skaszewie Włociańskim – 104.701,00 zł),
- dotacji z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gzy“ – (refundacja wydatków poniesonych w 2023 r.) – 130.821,98 zł.

W roku 2025 zaplanowano dochody majątkowe z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 735.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- prace budowlano-remontowe dachu kościoła parafialnego p.w. Wniebowzięcia NMP w Gzach – 441.000,00 zł,
- prace budowlano-konserwatorskie: odwodnienie, renowacja podłogi i krzyża wieży głównej – kościół parafialny p.w. Przemienienia Pańskiego w Szyszkach – 294.000,00 zł.

Na rok 2024 zaplanowano dochody w wysokości 43.744.631,31 zł

z tego : dochody bieżące - 22.497.135,60 zł

dochody majątkowe - 21.247.495,71 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 wagę, 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 51.923.254,85 zł

z tego : wydatki bieżące - 22.847.391,57 zł

wydatki majątkowe - 29.075.863,28 zł

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.

W roku 2025 zaplanowano wydatki majątkowe w formie dotacji dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych (parafii rzymskokatolickich) w łącznej kwocie 750.000,00 zł związane z przyznanymi Gminie środkami z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz złożonymi wnioskami o udzielenie dotacji:

- przez Parafię Rzymskokatolicką p.w. św. Bartłomieja w Szyszkach z przeznaczeniem na prace budowlano-konserwatorskie: odwodnienie, renowacja podłogi i krzyża wieży głównej- kościół parafialny p.w. Przemienienia Pańskiego w Szyszkach – 300.000,00 zł,
- przez Parafię Rzymskokatolicką p.w. św. Walentego w Gzach z przeznaczeniem na prace budowlano-konserwatorskie dachu kościoła parafialnego p.w. Wniebowzięcia NMP w Gzach – 450.000,00 zł.

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 8.178.623,54 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 2.770.198,72 zł (dochody z 2021 r. – uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i kanalizacji – 2.265.753,00 zł, niewykorzystane w roku 2023 środki z opłat za odbiór odpadów komunalnych – 445.716,58 zł, z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 58.362,09 zł oraz odsetki od środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku dla środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 – 367,05 zł), przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 2.033.424,82 zł oraz przychodami z wolnych środków w kwocie 1.375.000,00 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 8.653.623,54 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 2.770.198,72 zł,
- przychody pochodzące z emisji papierów wartościowych w kwocie 2.000.000,00 zł,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 2.508.424,82 zł,

- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w kwocie 1.375.000,00 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 400.000,00 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 nie została zachowana – dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących o 350.255,97 zł. W następnych latach prognozy relacja zrównoważenia wydatków bieżących została zachowana.

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

W roku 2024 zaplanowano dochody bieżące i majątkowe z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na realizację zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gzy” w kwocie 295.389,43 zł. Planowane kwalifikowane wydatki bieżące i majątkowe na realizację tego zadania w roku 2024 wynoszą 295.389,43 zł, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej 242.219,95 zł oraz środki z budżetu państwa 53.169,48 zł.

Zaplanowano również w roku 2024 dochody z budżetu Unii Europejskiej z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2023 r. na realizację projektu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gzy” – 130.821,98 zł.

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 12.528.088,92 zł, w tym:

bieżące – 1.280.190,00 zł,

majątkowe – 11.247.898,92 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,

- świadczenie usługi dostępu do sieci Internet - lata realizacji 2024-2025,

- opracowanie Planu Ogólnego Gminy Gzy - lata realizacji 2024-2025,

- opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Gzy do 2030 r. - 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,
- uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze” – lata realizacji 2021-2024,

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

- 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 2021-2025,
- budowa sali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Skaszewie Włociańskim – lata realizacji 2022-2032,
- modernizacja budynku Urzędu Gminy – lata realizacji 2022-2025,
- zakup sprzętu, oprogramowania i wdrożenie EZD PUW – lata realizacji 2023-2024,
- opracowanie dokumentacji projektowo-technicznej, dotyczącej budowy oraz przebudowy dróg położonych na terenie gminy Gzy – lata realizacji 2024-2025.