

Biuro Rady Gminy  
w Gzach  
**W P Ł Y N E Ł O**  
dnia 21.08.2024  
Nr 40/2024

PROJEKT

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.

Sponsorem  
SKARBNIK GMINY FIN  
mgr inż. Ewa Karpowicz  
19.08.2024

RADCA PRAWNY  
Monika Pajdak



# 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	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										Dochody ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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			
Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>				
2024	44 243 227,79	22 659 350,81	2 446 138,00	8 853,00	11 770 988,00	4 658 332,57	3 975 059,24	1 058 420,00	21 383 875,98	609,00	21 383 267,98		
2025	21 396 313,00	20 122 313,00	2 529 307,00	9 154,00	11 047 558,00	2 762 872,00	3 773 422,00	1 064 406,00	1 274 000,00	0,00	1 274 000,00		
2026	20 719 399,00	20 719 299,00	2 607 716,00	9 438,00	11 390 032,00	2 848 521,00	3 863 592,00	1 128 333,00	0,00	0,00	0,00		
2027	21 340 878,00	21 340 878,00	2 885 947,00	9 721,00	11 731 733,00	2 933 977,00	3 979 500,00	1 162 183,00	0,00	0,00	0,00		
2028	21 938 423,00	21 938 423,00	2 761 154,00	9 993,00	12 060 222,00	3 016 128,00	4 030 926,00	1 194 724,00	0,00	0,00	0,00		
2029	22 508 822,00	22 508 822,00	2 832 944,00	10 253,00	12 373 788,00	3 094 547,00	4 197 250,00	1 225 787,00	0,00	0,00	0,00		
2030	23 071 543,00	23 071 543,00	2 903 786,00	10 509,00	12 683 133,00	3 171 911,00	4 302 222,00	1 256 432,00	0,00	0,00	0,00		
2031	23 625 260,00	23 625 260,00	2 973 459,00	10 761,00	12 987 528,00	3 248 037,00	4 405 476,00	1 286 596,00	0,00	0,00	0,00		
2032	24 169 641,00	24 169 641,00	3 041 848,00	11 009,00	13 286 241,00	3 322 742,00	4 506 801,00	1 316 177,00	0,00	0,00	0,00		
2033	24 724 520,00	24 724 520,00	3 111 811,00	11 262,00	13 591 825,00	3 399 165,00	4 610 457,00	1 346 449,00	0,00	0,00	0,00		
2034	25 293 184,00	25 293 184,00	3 183 383,00	11 521,00	13 904 437,00	3 477 346,00	4 716 497,00	1 377 417,00	0,00	0,00	0,00		
2035	25 874 927,00	25 874 927,00	3 256 601,00	11 786,00	14 224 239,00	3 557 325,00	4 824 976,00	1 409 098,00	0,00	0,00	0,00		
2036	26 444 175,00	26 444 175,00	3 328 246,00	12 045,00	14 537 172,00	3 635 586,00	4 931 126,00	1 440 098,00	0,00	0,00	0,00		
2037	26 973 059,00	26 973 059,00	3 394 811,00	12 286,00	14 827 915,00	3 708 298,00	5 029 749,00	1 468 900,00	0,00	0,00	0,00		

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, jednostki wykluczonymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		21	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
						Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Lp	2	2.1	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2024	51 421 851,33	23 145 985,05	9 958 761,65	0,00	0,00	0,00	148 000,00	0,00	0,00	0,00	28 275 863,28	28 275 863,28	0,00	0,00		
2025	22 195 313,00	19 206 599,00	8 745 394,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	2 989 714,00	2 981 514,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00
2026	20 719 299,00	19 802 004,00	8 993 349,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	917 295,00	917 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 340 878,00	20 297 054,00	9 218 163,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	1 043 824,00	1 043 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 738 423,00	20 804 480,00	9 457 855,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	933 943,00	933 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 308 822,00	21 324 592,00	9 703 760,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	984 230,00	984 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	22 871 543,00	21 657 707,00	9 956 068,00	0,00	0,00	0,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	1 013 836,00	1 013 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	23 225 260,00	22 304 150,00	10 204 955,00	0,00	0,00	0,00	169 000,00	0,00	0,00	0,00	921 110,00	921 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	23 769 641,00	22 861 754,00	10 460 063,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	906 887,00	906 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	24 424 520,00	23 453 298,00	10 721 585,00	0,00	0,00	0,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	991 222,00	991 222,00	0,00	0,00	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	1 074 054,00	1 074 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 574 927,00	24 619 608,00	11 253 376,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	955 319,00	955 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	26 144 175,00	25 235 098,00	11 523 457,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	909 077,00	909 077,00	0,00	0,00	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	907 084,00	907 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00

lp	Wyszczególnienie	Wymk budżetu <sup>x</sup>	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>		
2024		-7 178 623,54	0,00	7 653 623,54	2 000 000,00	2 000 000,00	4 278 623,54	3 803 623,54	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00
2025		-800 000,00	0,00	1 100 000,00	100 000,00	0,00	1 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	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	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	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
2032		400 000,00	400 000,00	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
2034		200 000,00	200 000,00	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
2036		300 000,00	300 000,00	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

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

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

Lp	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
	4.4	4.4.1	4.5.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacje zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
		5.1.1.3	5.1.1.31	5.1.1.32	5.1.1.33								
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	-286 637,24	5 386 986,90			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	915 714,00	1 915 714,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	917 295,00	917 295,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 043 824,00	1 043 824,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	1 133 943,00	1 133 943,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 184 230,00	1 184 230,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 213 836,00	1 213 836,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 321 110,00	1 321 110,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 306 887,00	1 306 887,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 291 222,00	1 291 222,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 274 054,00	1 274 054,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 255 319,00	1 255 319,00			
2036	x	x	x	x	0,00	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	0,00	1 107 084,00	1 107 084,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zsumowane w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Wyszczególnienie		
							Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacje określone po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla danego roku (wskaźnik jednorodny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartalu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>
2024	3,42%	-0,76%	16,38%	20,47%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,06%	6,61%	14,52%	18,62%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	2,89%	6,34%	13,73%	17,83%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	2,80%	6,84%	11,98%	16,08%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,26%	7,13%	9,98%	14,07%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,09%	7,13%	7,69%	11,79%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,93%	7,02%	3,67%	7,77%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	2,79%	7,31%	5,76%	5,76%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	2,57%	6,92%	6,91%	6,91%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	1,89%	6,54%	6,96%	6,96%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	1,28%	6,21%	6,96%	6,96%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	1,63%	5,91%	6,89%	6,89%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	1,49%	5,48%	6,72%	6,72%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	0,93%	4,83%	6,48%	6,48%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		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 ustawy <sup>x</sup>	9.1.1		9.2.1	9.2.1.1		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	9.3.1
Wyszczególnienie									
2024	66 481,50	66 481,50	54 514,83	389 730,53	389 730,53	318 527,10	66 481,50	66 481,50	54 514,83
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
2028	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
2030	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
2032	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
2034	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
2036	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
	w tym:		z tego:				Wydatki na spłatę zobowiązań podejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 o innym limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2						10.2	10.3	10.4	10.5						
2024	228 907,93	228 907,93	187 705,12	13 465 381,92	1 077 190,00	12 388 191,92	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 725 651,08	1 046 690,00	1 679 961,08	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

kwoty w zł

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						
	Wydatki na przedsięwzięcia ogólnego (1.1.1-2.1.1.3)				24 632 428,00	1 405 881,92	2 726 851,06	803 690,00	960 000,00	960 000,00
1.a	wydatki bieżące				2 645 076,00	1 071 150,00	1 046 899,00	3 690,00	0,00	0,00
1.b	wydatki majątkowe				21 987 352,00	12 985 191,92	1 679 951,06	800 000,00	960 000,00	960 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z budżetem środków ośrodkowych w art.5 ust.1 pkt 2, 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1210 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 programami publicznoprywatnego 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.1.1-1.2) z tego:				24 039 428,00	13 465 381,92	2 726 851,06	803 690,00	960 000,00	960 000,00
1.3.1	wydatki bieżące				2 645 076,00	1 071 150,00	1 046 899,00	3 690,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usług polegających na przewożeniu uczniów do szkół podstawowych pobozonych 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	350 000,00	202 000,00	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	366 000,00	174 000,00	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	145 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostawa gazu odfinansowanego 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 IMI PRZYJAZNI POLSKO-WĘGERSKIEJ W PRZEWODOWIE PODUCHOWNYM	2023	2024	80 000,00	30 000,00	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	56 000,00	6 000,00	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	900 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	20 995 723,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 570,00
1.b	900 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	18 868 153,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	900 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	20 995 723,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 127 570,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	202 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	174 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
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 przestępnym	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	201 000,00	1 000,00	200 000,00	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 przewozie uczniów do szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy - zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół na terenie gminy Gzy - realizacja zadania wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	420 000,00	168 000,00	252 000,00	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	Dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2024/2025 - zapewnienie dowozu 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 Produchowym - zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w PSP w Przewodowie Produchowym	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IMI. PRZYJAŹNI POLSKO-WĘGERSKIEJ W PRZEWODOWIE PRODUCYJNYM	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	Udoskonalenie i utrzymanie aplikacji internetowej CMS SPI pod adresem www.gminagzy.pl - zapewnienie dostępu do informacji	URZĄD GMINY GZY	2024	2026	10 701,00	3 567,00	3 567,00	3 567,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu "Czyste powietrze" - wsparcie Wnioskodawców w zakresie przygotowania Wniośków o dofinansowanie	Urząd Gminy Gzy	2021	2024	100 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zimowe utrzymanie dróg, będących własnością gminy Gzy - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach, będących własnością gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	140 000,00	50 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Wydatki majątkowe				184 858,00	5 996 971,52	1 679 981,08	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 Faibogi - Nowe Borza - poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2022	2024	7 207 985,00	7 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kompleksowe zagospodarowanie terenu wokół szkoły w Przewodowie Produchowym wraz z budową boiska wielofunkcyjnego, budowa kotłowni oraz termomodernizacją budynków - poprawa infrastruktury sportowej i edukacyjnej na terenie gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2021	2024	5 010 610,00	2 888 000,00	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

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	201 000,00
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	420 000,00
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	389,00
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
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	78 888 153,00
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	2 886 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	125 460,00



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						
1.3.2.5	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 Włoszyskim - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Gzy	2022	2032	5 020 000,00	100 000,00	100 000,00	800 000,00	900 000,00	900 000,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku Urzędu Gminy - zmiana sposobu ogrzewania budynku, remont dachu, ocieplenie poddasza	Urząd Gminy Gzy	2022	2025	537 000,00	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 wzywającej i wywołanej 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
1.3.2.10	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Gzy - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej, spełniającej obowiązujące wymagania sanitarno-jakościowe	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	2 140 299,00	1 140 299,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.6	900 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	5 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	526 400,00
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	880 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	2 140 293,00

**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 21.383.876,98 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 oraz z budżetu państwa 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 Włosciańskim – 104.701,00 zł),
- dotacji z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gzy“ – (refundacja wydatków poniesionych w 2023 r.) – 130.821,98 zł,
- dotacji celowej z budżetu państwa z tytułu zwrotu wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2023 r. – 135.772,27 zł,
- dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych - 609,00 zł.

W roku 2025 zaplanowano dochody majątkowe z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1.274.000,00 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,
- prace budowlano-konserwatorskie elewacji kościoła parafialnego p.w. Św. Anny w Przewodowie Poduchownym – 539.000,00 zł.

Na rok 2024 zaplanowano dochody w wysokości 44.243.227,79 zł

z tego : dochody bieżące - 22.859.350,81 zł

- 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 1.770.198,72 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. R o z c h o d y b u d ż e t u

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. K w o t a d ł u g u

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 286.637,24 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 13.465.381,92 zł, w tym:

bieżące – 1.077.190,00 zł,

majątkowe – 12.388.191,92 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](http://www.gminagzy.pl) - lata realizacji 2024-2026,
- uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach programu „Czyste powietrze” – lata realizacji 2021-2024,
- zimowe utrzymanie dróg, będących własnością Gminy Gzy - lata realizacji 2024-2025,

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

- budowa drogi gminnej nr 3401 12W 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,
- rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Gzy – lata realizacji 2024-2025.



## **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 — 44.243.227,79 zł (zwiększenie o kwotę 498.596,48 zł),
- plan wydatków po zmianach — 51.421.851,33 zł (zmniejszenie o kwotę 501.403,52 zł),

b) roku 2025:

- plan dochodów po zmianach — 21.396.313,00 zł (zwiększenie o kwotę 550.000,00 zł),
- plan wydatków po zmianach — 22.196.313,00 zł (zwiększenie o kwotę 1.550.000,00 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 56/2024 z dnia 27 czerwca 2024 r.:**

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

- dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne, określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej w kwocie 3.200,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych w kwocie 3.095,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w kwocie 14.000,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” w kwocie 29.716,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na realizacją zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny w kwocie 45,00 zł,
- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie wydatków związanych

z przygotowaniem i przeprowadzaniem wyborów do Parlamentu Europejskiego przeprowadzonych w dniu 9 czerwca 2024 r. (zryczałtowanie diety dla mężów zaufania) w kwocie 800,00 zł.

2. Dokonano zmniejszenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu:

- dotacji celowej przeznaczonej na dofinansowanie zadań związanych z organizacją bezpłatnego transportu wyborców w dniu wyborów samorządowych w kwocie 28.913,92 zł.

3. 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 835,00 zł.

**Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 62/2024 z dnia 19 lipca 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 616,00 zł.

**Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 64/2024 z dnia 30 lipca 2024 r.:**

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

- dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego (wyrównanie niedoszacowania dotacji po rozliczeniu I półrocza 2024 r. na tzw. sprawy obywatelskie, rozliczane wg algorytmu) w kwocie 2.885,00 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 574,00 zł.

**Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 67/2024 z dnia 5 sierpnia 2024 r.:**

Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu dotacji celowej przeznaczonej na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027” w kwocie 28.896,00 zł.

**Zarządzeniem Wójta Gminy Gzy Nr 68/2024 z dnia 16 sierpnia 2024 r.:**

1. Dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu Gminy z tytułu 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 (uzupełnienie środków) w kwocie 54,99 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 621,00 zł.

Łącznie Zarządzeniami Wójta Gminy Gzy zwiększony został plan dochodów i wydatków o kwotę 55.276,07 zł.

Pozostała kwota zwiększeń dochodów (443.320,41 zł) oraz zmniejszeń wydatków (556.679,59 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 7.178.623,54 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 1.770.198,72 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 przeznacza 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. „Świadczenie usług polegających na przewozie uczniów do szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy”

- w roku szkolnym 2023/2024: dokonano zmniejszenia łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na rok 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 20.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia po zmianach wynoszą 350.000,00 zł, w tym limit wydatków na rok 2024 oraz limit zobowiązań – 202.000,00 zł,
- 2) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Dostawa oleju opałowego do kotłowni w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie gminy Gzy”: dokonano zmniejszenia łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na rok 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 96.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia po zmianach wynoszą 366.000,00 zł, limit wydatków na rok 2024 oraz limit zobowiązań po zmianach wynoszą 174.000,00 zł,
  - 3) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Dowożenie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2023/2024”: dokonano zmniejszenia łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na rok 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 35.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia po zmianach wynoszą 145.000,00 zł, limit zobowiązań oraz limit wydatków na rok 2024 po zmianach wynoszą 75.000,00 zł,
  - 4) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Dostawa gazu płynnego do zbiornika LPG przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym” – sezon grzewczy 2023/2024: dokonano zmniejszenia łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na rok 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 40.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia po zmianach wynoszą 80.000,00 zł, limit zobowiązań oraz limit wydatków na rok 2024 po zmianach wynoszą 30.000,00 zł,
  - 5) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Zimowe utrzymanie dróg, będących własnością Gminy Gzy” – sezon 2023/2024: dokonano zmniejszenia łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków na rok 2024 oraz limitu zobowiązań o kwotę 44.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia po zmianach wynoszą 56.000,00 zł, limit zobowiązań oraz limit wydatków na rok 2024 po zmianach wynoszą 6.000,00 zł,
  - 6) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Gzy”: dokonano zwiększenia łącznych nakładów finansowych oraz limitu zobowiązań o kwotę 71.000,00 zł, zmniejszono limit wydatków na rok 2024 o kwotę 38.000,00 zł oraz zwiększono limit wydatków na rok 2025 o kwotę 109.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań po zmianach wynoszą 201.000,00 zł, limit wydatków na rok 2024 – 1.000,00 zł oraz limit wydatków na rok 2025 – 200.000,00 zł,
  - 7) w zakresie realizacji przedsięwzięcia pn. „Świadczenie usług polegających na przewozie uczniów do szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy” w roku szkolnym 2024/2025: dokonano zwiększenia łącznych nakładów finansowych oraz limitu zobowiązań o kwotę 50.000,00 zł, zwiększenia limitu wydatków na rok 2024 o kwotę 20.000,00 zł oraz limitu wydatków na rok 2025 o kwotę 30.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań

- po zmianach wynoszą 420.000,00 zł, w tym limit wydatków na rok 2024 – 168.000,00 zł, limit wydatków na rok 2025 – 252.000,00 zł,
- 8) wprowadzono do realizacji w okresie dwóch lat (2024-2025) przedsięwzięcie pn. „Zimowe utrzymanie dróg, będących własnością gminy Gzy” – łączne nakłady na realizację tego przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań wynoszą 140.000,00 zł, w tym limit wydatków na rok 2024 – 50.000,00 zł oraz limit wydatków na rok 2025 – 90.000,00 zł,
- 9) wprowadzono do realizacji w okresie dwóch lat (2024-2025) przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Gzy” – łączne nakłady na realizację tego przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań wynoszą 2.140.293,00 zł, w tym limit wydatków na rok 2024 – 1.140.293,00 zł oraz limit wydatków na rok 2025 – 1.000.000,00 zł.

