

UCHWAŁA NR XXXII/154/2017

RADY GMINY GZY

z dnia 29 grudnia 2017r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r., poz. 2077) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r. poz. 1875z późn zm.) Rada Gminy uchwala:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gzy na lata 2018-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Gzy do zwiększenia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 1. ust 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 600.000,00 zł.

§ 3.

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

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XXI/102/2016 Rady Gminy Gzy z dnia 28 grudnia 2016r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Leon Pytel
Leon Pytel

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	11 216 364,74	10 995 703,39	1 490 144,00	200,00	1 884 200,00	566 001,01	4 701 206,00	2 532 042,96	220 661,35	0,00	220 661,35
Wykonanie 2016	14 295 001,23	14 203 020,94	1 871 392,00	4 515,46	2 018 390,16	621 901,66	4 944 180,00	3 066 724,58	91 980,29	10 610,00	81 370,29
Plan 3 kw. 2017	15 086 738,92	14 828 423,09	1 787 555,00	2 000,00	2 016 247,00	627 667,00	5 241 805,00	5 633 112,09	258 315,83	28 000,00	230 315,83
Wykonanie 2017	15 572 334,28	15 342 018,45	1 787 555,	2 000,00	2 016 247,00	627 667,00	5 241 805,00	6 146 707,45	00 230 315,83	0,00	230 315,83
2018	14 464 150,69	14 364 150,69	1 647 096,00	5 000,00	2 054 534,00	640 690,00	5 345 140,00	5 125 960,69	100 000,00	100 000,00	0,00
2019	15 434 169,00	14 967 000,00	1 730 000,00	3 000,00	2 070 000,00	646 000,00	5 360 000,00	5 593 800,00	467 169,00	0,00	467 169,00
2020	15 188 000,00	15 188 000,00	1 743 000,00	3 000,00	2 090 000,00	655 000,00	5 415 000,00	5 802 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 430 000,00	15 430 000,00	1 816 000,00	3 000,00	2 110 000,00	662 000,00	5 470 000,00	5 880 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	15 584 000,00	15 584 000,00	1 845 000,00	3 000,00	2 131 000,00	662 000,00	5 525 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	15 584 000,00	15 584 000,00	1 845 000,00	3 000,00	2 131 000,00	662 000,00	5 525 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	15 584 000,00	15 584 000,00	1 845 000,00	3 000,00	2 131 000,00	662 000,00	5 525 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	15 584 000,00	15 584 000,00	1 845 000,00	3 000,00	2 131 000,00	662 000,00	5 525 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 584 000,00	15 584 000,00	1 885 000,00	3 000,00	2 131 000,00	662 000,00	5 525 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	15 584 000,00	15 584 000,00	1 885 000,00	3 000,00	2 131 000,00	662 000,00	5 525 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	10 907 508,83	10 296 860,11	0,00	0,00	0,00	93 563,37	93 563,37	0,00	0,00	610 648,72
Wykonanie 2016	13 603 341,46	12 927 438,15	0,00	0,00	0,00	81 429,81	81 429,81	0,00	0,00	675 903,31
Plan 3 kw. 2017	15 230 546,92	14 346 974,45	0,00	0,00	0,00	106 500,00	106 500,00	0,00	0,00	883 572,47
Wykonanie 2017	15 436 798,81	14 716 798,81	0,00	0,00	0,00	93 500,00	93 500,00	0,00	0,00	720 000,00
2018	16 392 319,69	13 955 728,67	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 436 591,02
2019	14 542 000,00	14 012 000,00	0,00	0,00	x	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	530 000,00
2020	14 642 000,00	14 128 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	514 000,00
2021	14 930 000,00	14 270 000,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	660 000,00
2022	15 144 000,00	14 424 000,00	0,00	0,00	x	67 500,00	67 500,00	0,00	0,00	720 000,00
2023	15 109 000,00	14 424 000,00	0,00	0,00	x	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	685 000,00
2024	15 059 000,00	14 424 000,00	0,00	0,00	x	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00	635 000,00
2025	15 234 000,00	14 424 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	810 000,00
2026	15 234 000,00	14 424 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	810 000,00
2027	15 484 000,00	14 424 000,00	0,00	0,00	x	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	1 060 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	308 855,91	277 966,02	0,00	0,00	277 966,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	691 659,77	231 821,93	0,00	0,00	231 821,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-143 808,00	543 808,00	0,00	0,00	543 808,00	143 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	135 535,47	264 464,53	0,00	0,00	264 464,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-1 928 169,00	2 367 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 367 169,00	1 928 169,00	0,00	0,00
2019	892 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 946 050,00	0,00	698 843,28	976 809,30
Wykonanie 2016	296 050,00	296 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	1 275 582,79	1 507 404,72
Plan 3 kw. 2017	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	481 448,64	1 025 256,64
Wykonanie 2017	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	0,00	625 219,64	889 684,17
2018	439 000,00	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178 169,00	0,00	408 422,02	408 422,02
2019	892 169,00	892 169,00	467 169,00	467 169,00	0,00	0,00	0,00	3 286 000,00	0,00	955 000,00	955 000,00
2020	546 000,00	546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 740 000,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2022	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2023	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2024	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2025	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2026	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	6,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	9,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	3,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,17%	3,17%	0,00	3,17%	4,01%	x	x	x	x
2018	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	3,52%	6,20%	6,41%	TAK	TAK
2019	6,57%	3,54%	0,00	3,54%	6,19%	5,30%	5,51%	TAK	TAK
2020	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	6,98%	4,36%	4,57%	TAK	TAK
2021	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	7,52%	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2022	3,26%	3,26%	0,00	3,26%	7,44%	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2023	3,39%	3,39%	0,00	3,39%	7,44%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2024	3,61%	3,61%	0,00	3,61%	7,44%	7,47%	7,47%	TAK	TAK
2025	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	7,44%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2026	2,31%	2,31%	0,00	2,31%	7,44%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2027	0,65%	0,65%	0,00	0,65%	7,44%	7,44%	7,44%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 269 599,59	1 765 670,09	0,00	0,00	0,00	0,00	744 464,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	5 539 684,96	1 916 980,18	0,00	0,00	0,00	0,00	883 572,47	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 489 684,96	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	
2018	0,00	0,00	5 565 960,00	1 865 600,00	2 623 549,39	974 433,73	1 649 115,66	0,00	2 036 591,02	400 000,00	
2019	892 169,00	892 169,00	5 560 000,00	1 900 000,00	389 690,00	389 690,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	
2020	546 000,00	546 000,00	5 570 000,00	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514 000,00	0,00	
2021	500 000,00	500 000,00	5 580 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	
2022	440 000,00	440 000,00	5 600 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	
2023	475 000,00	475 000,00	5 600 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00	0,00	
2024	525 000,00	525 000,00	5 600 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	0,00	
2025	350 000,00	350 000,00	5 600 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	
2026	350 000,00	350 000,00	5 600 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	
2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	37 891,59	32 207,84	32 207,84	60 000,00	51 000,00	51 000,00	37 891,59	32 207,84	32 207,84
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	351 481,32	283 802,52	283 802,52	0,00	0,00	0,00	374 378,41	283 802,52	283 802,52
Wykonanie 2017	351 481,32	283 802,52	283 802,52	0,00	0,00	0,00	374 378,41	283 802,52	283 802,52
2018	230 825,69	202 045,71	202 045,71	0,00	0,00	0,00	246 360,73	202 045,71	202 045,71
2019	0,00	0,00	0,00	467 169,00	467 169,00	467 169,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	60 000,00	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	28 020,00	22 416,00	22 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	28 020,00	22 416,00	22 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	734 196,64	467 169,00	467 169,00	267 027,64	267 027,64	0,00	0,00	267 027,64	267 027,64
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U z 2013 r. poz. 217. z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	296 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	439 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	892 169,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

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

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Leon Pytel
Leon Pytel

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 620 000,60	2 623 549,39	389 690,00	0,00	0,00	3 013 238,39
1.a	- wydatki bieżące				1 893 762,44	974 433,73	389 690,00	0,00	0,00	1 364 123,73
1.b	- wydatki majątkowe				1 726 238,16	1 649 115,66	0,00	0,00	0,00	1 649 115,66
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), z tego:				1 388 616,08	980 557,37	0,00	0,00	0,00	980 557,37
1.1.1	- wydatki bieżące				626 399,44	246 360,73	0,00	0,00	0,00	246 360,73
1.1.1.1	"Nasze wsparcie - Twój sukces" - Zwiększenie szans na zatrudnienie osób wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz zapobieganie zjawisku wykluczenia społecznego i ubóstwa	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2018	53 102,08	29 658,05	0,00	0,00	0,00	29 658,05
1.1.1.2	Nowoczesna edukacja w Gminie Gzy - Wyrównywanie szans edukacyjnych	Urząd Gminy Gzy	2017	2018	573 297,36	216 702,68	0,00	0,00	0,00	216 702,68
1.1.2	- wydatki majątkowe				782 216,64	734 196,64	0,00	0,00	0,00	734 196,64
1.1.2.1	Nowoczesna edukacja w Gminie Gzy - Wyrównywanie szans edukacyjnych	Urząd Gminy Gzy	2017	2018	28 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Szyszki Włościańskie - Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Szyszkach Włościańskich, będącej obiektem przeznaczonym na cele turystyczno-rekreacyjne mieszkańców gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2016	2018	734 196,64	734 196,64	0,00	0,00	0,00	734 196,64
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				2 231 384,52	1 642 992,02	389 690,00	0,00	0,00	2 032 682,02
1.3.1	- wydatki bieżące				1 267 363,09	728 073,00	389 690,00	0,00	0,00	1 117 763,00
1.3.1.1	Świadczenie usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy w roku szkolnym 2017/2018 - Świadczenie usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy w roku szkolnym 2017/2018	Urząd Gminy Gzy	2017	2018	129 000,00	77 400,00	0,00	0,00	0,00	77 400,00
1.3.1.2	Świadczenie usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy w roku szkolnym 2017/2018 - Zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół na terenie gminy Gzy wynikających z ustawy o systemie oświaty	Urząd Gminy Gzy	2018	2019	130 000,00	47 600,00	82 400,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.3	Sukcesywna dostawa oleju opałowego w ilości 85.000 ldo kotłowni położonych na terenie Gminy Gzy - Zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w jednostkach organizacyjnych gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2018	2019	200 000,00	87 500,00	112 500,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.4	Sukcesywna dostawa oleju opałowego w ilości 85.000 ldo kotłowni położonych na terenie Gminy Gzy - Zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w jednostkach organizacyjnych Gmin Gzy	Urząd Gminy Gzy	2017	2018	224 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	126 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie gminy Gzy - Utrzymanie czystości i porządku na terenie na terenie Gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2018	2019	584 363,00	389 573,00	194 790,00	0,00	0,00	584 363,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				964 021,52	914 919,02	0,00	0,00	0,00	914 919,02
1.3.2.1	Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Szyszki Włościańskie - Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w Szyszkach Włościańskich, będącej obiektem przeznaczonym na cele turystyczno-rekreacyjne mieszkańców gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2016	2018	111 119,02	90 919,02	0,00	0,00	0,00	90 919,02
1.3.2.2	Stacja Uzdatniania Wody. Przebudowa rozbudowa - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę	Urząd Gminy Gzy	2016	2018	409 222,50	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 340111W Porzowo-Sulnikowo-Skaszewo na odcinku Sulnikowo-Nowe Skaszewo, gmina Gzy - Ulepszenie infrastruktury drogowej w Gminie Gzy	Urząd Gminy Gzy	2016	2018	443 680,00	424 000,00	0,00	0,00	0,00	424 000,00

RODNICZACY
Leon Pytel
Leon Pytel

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2018 – 2027 Gminy Gzy**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz. 2077) nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej WPF), która jest dokumentem planistycznym obok budżetu. Art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych nakłada obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich. Gmina Gzy posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów do roku 2024 i planową emisję obligacji w kwocie 1.500.000,00 zł i planowaną pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu ●chrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 400.000,00 oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 467.169,00 zł do zaciągnięcia w roku 2018 zł z okresem spłaty w latach 2019-2027.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków oraz uwzględniając zmiany w zakresie subwencjonowania gmin oraz naliczenia dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych obowiązujące od roku 2018.

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

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

WPF określa dla każdego roku objętego prognozą:

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

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

1. Dochody

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

Ostrożne planowanie dochodów budżetowych na rok 2018 i lata następne wynikają z powodu dużej zależności części dochodów zwłaszcza podatkowych, subwencji i dotacji od sytuacji gospodarczej kraju. Dodatkowym negatywnie wpływającym czynnikiem na budżet gmina ma ograniczone możliwości kształtowania w zakresie polityki dochodowej. Jedynie gmina ma wpływ na wysokość podatków i opłat lokalnych.

Te źródła są bowiem najbardziej stabilne w strukturze dochodów gminy.

W roku 2018 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto do prognozy na podstawie danych przekazanych przez Ministra Rozwoju i Finansów ustalonych w projekcie budżetu państwa na 2018 rok.

Na rok 2018 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i dotacje na dofinansowanie zadań własnych przyjęto w wysokościach zgodnych z informacjami Wojewody Mazowieckiego.

W latach 2022-2027 przyjęto wartość dotacji w kwotach stałych 5.900.000,00 zł z uwagi na ryzyko błędu.

Wielkość subwencji ogólnej na rok 2017 ustalono według pisma zawiadamiającego Ministra Finansów, która również może ulec zmianie po zatwierdzeniu budżetu państwa na rok 2018. Od roku 2022 do roku 2027 ustalono wysokość subwencji w stałych kwotach z uwagi na ryzyko błędu.

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich oraz wzrost w latach od 2019-2021 od 2% do 3%, a od roku 2022 w kwotach stałych z uwagi na ryzyko błędu. Do dochodów majątkowych zalicza się wpływy z kategorii :

- dochody sprzedaży majątku,
- dotacje i środki na inwestycje.

Planowano sprzedaż zabudowanej nieruchomości o powierzchni 0,09 ha oznaczonej nr ewidencyjnym 124/5 w Szyszkach

Dochody z powyższych tytułów ustalone są szacunkowo na podstawie analizy zasobów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2018.

Na chwilę obecną jest podpisana umowa na dofinansowanie ze środków unijnych przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Szyszki Włociańskie”. Całkowita wartość inwestycji wynosi 825.115,66 zł z czego środki własne to kwota 357.946,66 zł a środki z pomocy 467.169,00 zł.

Na rok 2018 zaplanowano dochody w wysokości 14.464.150,69 zł.

z tego : dochody bieżące - 14.364.150,69 zł
dochody majątkowe - 100.000,00 zł

2. Wydatki

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

Wprowadzono działania oszczędnościowe dotyczące wydatków stałych. W budżecie 2018r. zabezpieczono minimum wydatków bieżących. Należy wziąć pod uwagę, że wysokość wielu z nich nie jest zależna od decyzji władz gminy. W ciągu roku kwoty wydatków bieżących w kolejnych latach mogą ulec zmianie w poszczególnych grupach w przypadku zmian wprowadzonych w zakresie przedsięwzięć bieżących związanych z programami z udziałem środków unijnych. Działania oszczędnościowe w wydatkach bieżących przewidywane są również w latach następnych w związku z tym przyjęto wzrost wydatków poniżej wskaźnika inflacji w celu zabezpieczenia środków własnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Prognozę wydatków oparto na założeniach określonych w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych polegających na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów. Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

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

Na 2018 rok zaplanowano wydatki ogółem 16.392.319,69 zł

z tego : wydatki bieżące - 13.955.728,67 zł
wydatki majątkowe - 2.436.591,02 zł

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat rat kredytów oraz planowane odsetki od emisji obligacji i planowanego zaciągnięcia

pożyczek w roku 2018. Dla naliczenia odsetek przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3M i marżę według umów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji rocznych oraz wydatki wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne ustalono na podstawie istniejących struktur organizacyjnych i zatrudnienia. W roku 2018 przewidziano podwyżki wynagrodzenia w dziale Oświata o 5%. W pozostałych nie przewidziano podwyżek wynagrodzenia. Od roku 2021 przyjęto stałe z uwagi na ryzyko błędu.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Pozycja ta obejmuje wydatki związane z działalnością Urzędu Gminy z rozdziału 75023 i wydatki planowane w rozdziale 75022 Rada Gminy przy założeniu wzrostu wydatków o ok. 1% w latach 2019-2021 od 2022 przyjęto stałe kwoty.

3. W y n i k b u d ż e t u

Różnica między dochodami gminy a wydatkami w roku 2018 stanowi deficyt budżetu w kwocie 1.928.169,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji obligacji w kwocie 1.061.000,00 zł, pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – 400.000,00 zł oraz z pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej - 467.169,00 zł.

4. P r z y c h o d y

W roku 2018 zaplanowano przychody w kwocie 2.367.169,00 zł. Planowana emisja obligacji w kwocie 1.500.000,00 zł, oraz zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 400.000,00 i zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 467.169,00 z tego: na pokrycie deficytu 1.928.169,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 439.000,00 zł.

5. R o z c h o d y b u d ż e t u

Na spłatę długu w roku 2018 w kwocie 439.000,00 zł wynikającego z harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów zgodnie z zawartymi umowami z bankami zaplanowano emisję obligacji w kwocie 439.000,00 zł. W kolejnych latach nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych przez Gminę kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

6. Prognoza długu

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2018r. wynosi 4.178.169,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów planowanej emisji obligacji i planowanych pożyczek w roku 2018 zgodnie z harmonogramem spłat do 2027 roku łącznie. W kwocie długu 4.178.169,00 zł jest planowana pożyczka w wysokości 467.169,00 zł na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie „Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Szyszki Włosciańskie”- Umowa o przyznaniu pomocy Nr 002660-6935-UM0710249/16. Pożyczka ta planowana jest do spłaty w 2019r. po otrzymaniu dotacji. Wartość ta podlega ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Od roku 2019 nie planuje się zaciągania dalszych zobowiązań kredytowych .

7. Wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art.243 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane w okresie spłaty długu tj. 2018-2027.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

Na rok 2018 i lata następne planowane są zadania bieżące w wykazie przedsięwzięć i dotyczą:

- Nasze wsparcie - Twój sukces"- projekt w ramach Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020 - IX Wspieranie wyłączenia społecznego i walka z ubóstwem, Działanie 9.1 Aktywizacja społeczno zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 - lata realizacji 2017-2018,
- "Nowoczesna edukacja w Gminie Gzy" - projekt w ramach Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020 - X Edukacja dla rozwoju regionu, Działanie 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży, Poddziałanie 10.1.1 Edukacja ogólna (w tym w szkołach zawodowych) - lata realizacji 2017-2018,
- Rozbudowa, nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Szyszki Włosciańskie - lata realizacji 2016-2018,
- świadczenia usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie Gminy Gzy w roku szkolnym 2017/2018 - lata realizacji 2017-2018,
- świadczenia usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie Gminy Gzy w roku szkolnym 2018/2019 - lata realizacji 2018-2019,
- sukcesywnej dostawy oleju opałowego w ilości szacunkowej 85.000 l do kotłowni olejowych położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2017-2018,
- sukcesywnej dostawy oleju opałowego w ilości szacunkowej 85.000 l do kotłowni olejowych położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2018-2019,

- odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2018-2019,
- Stacja Uzdatniania wody. Przebudowa rozbudowa - lata realizacji 2016-2018
- Przebudowa drogi gminnej nr 340111W Porzowo-Sulnikowo-Skaszewo na odcinku Sulnikowo-Nowe Skaszewo, gmina Gzy - lata realizacji 2016-2018

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Leon Pytel
Leon Pytel

Opracowała: *Enelina Gawinśka*