

# ZARZĄDZENIE NR 85/2024

## WÓJTA GMINY GZY

z dnia 14 listopada 2024 r.

### w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Wójt Gminy zarządza, co następuje :

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

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

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**WÓJT**  
  
**mgr Tomasz Sobieraj**

Sporządziła  
**SKARBNIK GMINY FIN**  
  
**mgr inż. Ewa Karpowicz**  
14.11.2024 r.



Załącznik do  
Zarządzenia Nr 85/2024  
Wójta Gminy Gzy  
z dnia 14 listopada 2024 r.

## UCHWAŁA NR .....

### RADY GMINY GZY

z dnia.....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) i art. 18 ust. 2 pkt 10 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała:

§ 1.1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gzy na lata 2025-2033 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

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

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Gzy do:

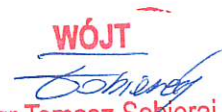
- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 2.000.000,00 zł rocznie,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1,
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, o których mowa w pkt 2 do kwoty 1.000.000,00 zł rocznie.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XLV/286/2023 Rady Gminy Gzy z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący  
Rady Gminy

**WÓJT**  
  
mgr Tomasz Sobieraj



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Gzy z dnia ..... w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1,2	1,2,1	1,2,2
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2				
Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy 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)	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
4	1	1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2	1,2,1	1,2,2		
2025	24 888 300,00	23 614 300,00	8 419 297,16	6 143,66	9 018 718,18	2 540 281,00	3 629 860,00	1 069 740,00	1 274 000,00	0,00	1 274 000,00		
2026	24 440 801,00	24 440 801,00	8 713 973,00	6 359,00	9 334 373,00	2 629 191,00	3 756 905,00	1 107 181,00	0,00	0,00	0,00		
2027	25 198 466,00	25 198 466,00	8 994 106,00	6 556,00	9 623 739,00	2 710 696,00	3 873 369,00	1 141 504,00	0,00	0,00	0,00		
2028	25 904 023,00	25 904 023,00	9 208 709,00	6 720,00	9 864 332,00	2 778 463,00	4 045 799,00	1 170 042,00	0,00	0,00	0,00		
2029	26 629 336,00	26 629 336,00	9 466 553,00	6 908,00	10 140 533,00	2 856 260,00	4 169 082,00	1 202 803,00	0,00	0,00	0,00		
2030	27 295 059,00	27 295 059,00	9 703 217,00	7 091,00	10 394 046,00	2 927 667,00	4 263 056,00	1 232 873,00	0,00	0,00	0,00		
2031	27 950 151,00	27 950 151,00	9 936 094,00	7 251,00	10 643 503,00	2 997 931,00	4 365 372,00	1 262 462,00	0,00	0,00	0,00		
2032	28 537 104,00	28 537 104,00	10 144 752,00	7 403,00	10 887 017,00	3 060 898,00	4 457 044,00	1 288 974,00	0,00	0,00	0,00		
2033	29 107 846,00	29 107 846,00	10 347 647,00	7 551,00	11 084 357,00	3 122 106,00	4 546 185,00	1 314 763,00	0,00	0,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Każda jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2, 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego z udziałem środków, o których mowa w art. 257 ust. 1 ustawy.

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



Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
		Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X		na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)		
2025	-2 850 000,00	0,00	0,00	3 150 700,00	0,00	0,00	3 150 700,00	2 850 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-500 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-400 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-300 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tego:												
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia 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 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:						
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1.2			
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	nie pokrycie deficytu budżetu x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

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





		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	2,28%	5,00%	X	18,62%	19,28%	TAK	TAK
2026	1,60%	4,83%	X	17,60%	18,28%	TAK	TAK
2027	1,73%	5,52%	X	15,63%	16,29%	TAK	TAK
2028	2,68%	5,96%	X	13,44%	14,10%	TAK	TAK
2029	2,71%	6,35%	X	10,98%	11,65%	TAK	TAK
2030	2,64%	6,34%	X	6,86%	7,52%	TAK	TAK
2031	2,42%	6,06%	X	4,75%	5,41%	TAK	TAK
2032	2,21%	5,48%	X	5,72%	5,72%	TAK	TAK
2033	1,25%	4,80%	X	5,79%	5,79%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (pocz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1, 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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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>	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	W tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:		Wydania na splate zobowiazan przejmowanych w zwiazku z likwidacja lub przeksztaleniem samodzielnego publicznego zakladu opieki zdrowotnej	Wydania biezace na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakladu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiazan przejmowanych w zwiazku z likwidacja lub przeksztaleniem samodzielnego publicznego zakladu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku samorzadu terytorialnego przypadajacych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegajaca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiazan wynikajacych z przejecia przez jednostke samorzadu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekszaltanych samorzadowych osobach prawnych
	Wydatki majatkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udzialem sredkow, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majatkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udzialem sredkow, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane srodkami okreslonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	10.1	10.1.1					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	249 940,93	249 940,93	204 952,18	4 661 919,01	1 469 690,00	3 192 229,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 400 690,00	600 690,00	800 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
					Wydatki	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji mekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
Lp												
2025	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący  
Rady Gminy





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przeszkolenia ogólnego (1.1.1.2-1.3)				4 661 919,01	1 400 690,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.a	wydatki bieżące				2 616 070,00	600 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	wydatki majątkowe				5 966 798,98	3 192 228,01	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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.Uz. Nr 157, poz. 1220, z późn. zm.), z tego:				295 389,43	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				295 389,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gzy - podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy oraz cyfrowy rozwój gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	295 389,43	249 940,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publicznie-rynkowego, 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:				12 286 479,55	4 411 978,06	1 400 690,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.3.1	wydatki bieżące				2 616 070,00	1 469 690,00	600 690,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Świadczenie usługi dostępu do sieci Internet - zapewnienie dostępu do sieci Internet	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	4 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Gzy - opracowanie nowego narzędzia planistycznego w związku ze zmianą ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	201 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowozienie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2024/2025 - zapewnienie dowozenia uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych - realizacja zadania wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	160 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	500 000,00	400 000,00	400 000,00	8 502 473,53
1.a	0,00	0,00	0,00	1 393 528,49
1.b	500 000,00	400 000,00	400 000,00	7 108 945,10
1.1	0,00	0,00	0,00	249 940,93
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	249 940,93
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	249 940,93
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	500 000,00	400 000,00	400 000,00	8 252 532,56
1.3.1	0,00	0,00	0,00	1 393 528,49
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	230,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	15 500,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	9 836,80
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	30 155,19
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	137 725,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	50 524,90



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.7	Dostawa gazu płynnego do zbiornika LPG przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym - zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w PSP w Przewodowie Poduchownym	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PRZYJAŹNI POLSKO-WĘGERSKIEJ W PRZEWODOWIE PODUCHOWNYM	2024	2025	120 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Utrzymanie domeny gminagzy.pl - zapewnienie dostępu do informacji	URZĄD GMINY GZY	2024	2026	369,00	123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Udostępnienie i utrzymanie aplikacji internetowej CMS SPI pod adresem www.gminagzy.pl - zapewnienie dostępu do informacji	URZĄD GMINY GZY	2024	2026	10 701,00	3 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zimowe utrzymanie dróg, będących własnością gminy Gzy - zapewnienie bezpieczeństwa na drogach, będących własnością gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	140 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dostawa gazu płynnego do zbiornika LPG przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym - zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym	PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. PRZYJAŹNI POLSKO-WĘGERSKIEJ W PRZEWODOWIE PODUCHOWNYM	2025	2026	120 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Dowolenie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2025/2026 - realizacja zadania wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	URZĄD GMINY GZY	2025	2026	180 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dostawa oleju opałowego do kotłowni w budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Gzy - zapewnienie odpowiednich warunków do nauki i pracy	URZĄD GMINY GZY	2025	2026	300 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	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	2025	2026	420 000,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Wydatki inwestycyjne				9 670 439,55	2 920 288,08	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Skaszewie Włosiatkim - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Gzy	2022	2032	5 020 000,00	200 000,00	800 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku Urzędu Gminy - zmiana sposobu ogrzewania budynku, remont dachu, ocieplenie poddasza	Urząd Gminy Gzy	2022	2025	537 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	993 116,55	512 616,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Gzy - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej, spełniającej obowiązujące wymagania sanitarno-jakościowe	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	1 515 905,22	883 283,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oczyszczalni ścieków przy budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Gzy - ochrona ziemi, wód podziemnych i powierzchniowych przed zanieczyszczeniem ściekami komunalnymi	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	186 000,00	183 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Gzy - zwiększenie efektywności zaopatrzenia w wodę oraz poprawa jakości wody dostarczanej mieszkańcom gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	438 387,78	418 387,78	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	39 557,20
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2	5 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	5 859 004,77
1.3.2.1	500 000,00	400 000,00	400 000,00	5 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	512 616,39
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	183 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	418 387,78

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - poprawa stanu środowiska przyrodniczego	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	350 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej dla obiektów budowlanych, położonych na nieruchomościach, będących własnością gminy Gzy - przygotowanie dokumentacji, będącej podstawą do rozpoczęcia planowanej budowy lub modernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Gzy	URZĄD GMINY GZY	2024	2025	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Przewodniczący  
Rady Gminy

  
**WÓJT**  
 mgr Tomasz Sobieraj

**Objaśnienia wartości przyjętych  
w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
na lata 2025 – 2033 Gminy Gzy**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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 2025 r. posiadać będzie zaciągnięte zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji w kwocie 900.000,00 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 2.800.000,00 zł w latach 2026-2029; wykup obligacji następować będzie od roku 2028 do 2033.

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 2025 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

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

### 3. Wynik budżetu

Różnica między dochodami gminy a wydatkami w roku 2025 stanowi deficyt budżetu w kwocie 2.850.700,00 zł, który zostanie pokryty: przychodami z niewykorzystanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 1.734.612,62 zł (dochody z 2021 r. – uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i kanalizacji – 1.484.671,69 zł oraz dochody z 2024 r. na realizację projektu finansowanego z budżetu Unii Europejskiej oraz budżetu państwa pn. „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gzy – 249.940,93 zł) oraz nadwyżką z lat ubiegłych w kwocie 1.116.087,38 zł.

Nadwyżka budżetu w latach 2030-2033 zostanie przeznaczona na rozchody budżetu.

### 4. Przychody

W roku 2025 zaplanowano przychody w kwocie 3.150.700,00 zł, w tym:

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.484.671,69 zł,
- przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 249.940,93 zł,
- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 1.416.087,38 zł.

### 5. Rozchody budżetu

Rozchody w roku 2025 wynoszą 300.000,00 zł i zostaną pokryte z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – wykup obligacji komunalnych w kwocie 300.000,00 zł.

### 6. Kwota długu

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2025 r. wynosić będzie 600.000,00 zł – emisja obligacji.

W roku 2026 planuje się emisję obligacji komunalnych w kwocie 800.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu (500.000,00 zł) oraz spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (300.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano od roku 2028 – 500.000,00 zł do roku 2029 – 300.000,00 zł.

W roku 2027 planuje się emisję obligacji komunalnych w kwocie 700.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu (400.000,00 zł) oraz spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (300.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano od roku 2029 – 200.000,00 zł do roku 2030 – 500.000,00 zł.

W roku 2028 planuje się emisję obligacji komunalnych w kwocie 800.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu (300.000,00 zł) oraz spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (500.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano od roku 2031 – 500.000,00 zł do roku 2032 – 300.000,00 zł.

W roku 2029 planuje się emisję obligacji w kwocie 500.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych (500.000,00 zł). Wykup obligacji zaplanowano od roku 2032 – 200.000,00 zł do roku 2033 – 300.000,00 zł.

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

Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ufp w roku 2025 oraz w następnych latach prognozy została zachowana. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2025 wynosi 882.931,14 zł.

#### 8. Wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art. 243 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane w okresie spłaty długu tj. w latach 2025-2033.

#### 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 2025 zaplanowano wydatki majątkowe z budżetu Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na realizację zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gzy” w kwocie 249.940,93 zł, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej 204.952,18 zł oraz środki z budżetu państwa 44.988,75 zł.

#### 10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp w roku 2025 wynoszą 4.661.919,01 zł, w tym:

bieżące – 1.469.690,00 zł,

majątkowe – 3.192.229,01 zł.

#### Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

Na rok 2025 i lata następne zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

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

- 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,
- zimowe utrzymanie dróg, będących własnością Gminy Gzy - lata realizacji 2024-2025,
- dostawa gazu płynnego do zbiornika LPG przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym - lata realizacji 2025-2026,
- dowożenie uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2025/2026 - lata realizacji 2025-2026,
- dostawa oleju opałowego do kotłowni w budynkach użyteczności publicznej położonych na terenie Gminy Gzy – lata realizacji 2025-2026,
- świadczenie usług polegających na przewozie uczniów do szkół podstawowych położonych na terenie Gminy Gzy - lata realizacji 2025-2026,

2) zadania majątkowe, w tym na:

a) 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.:

- Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Gzy – lata realizacji 2024-2025,

b) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

- budowa hali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Skaszewie Włociańskim – lata realizacji 2022-2032,
- modernizacja budynku Urzędu Gminy – lata realizacji 2022-2025,
- 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,
- budowa oczyszczalni ścieków przy budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Gzy - realizacji 2024-2025,
- modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Gzy - lata realizacji 2024-2025,
- budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - lata realizacji 2024-2025,
- budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu na działce we wsi Porzowo – lata realizacji 2021-2025,



- opracowanie dokumentacji projektowej dla obiektów budowlanych, położonych na nieruchomościach, będących własnością gminy Gzy - lata realizacji 2024-2025.

Przewodniczący

Rady Gminy

**WÓJT**  
  
mgr Tomasz Sobieraj

