

ZARZĄDZENIE NR 34/2016

WÓJTA GMINY GZY

z dnia 14 listopada 2016r.

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 2013r. poz. 885 z późn. zm.) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1.

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

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

inż. Barbara Polańska

Załącznik do Zarządzenia Nr 34/2016
Wójta Gminy Gzy
Z dnia 14 listopada 2016r.
W sprawie
Wieloletniej prognozy finansowej
Gminy Gzy

PROJEKT

**UCHWAŁA NR ...
RADY GMINY GZY
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gzy

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016r. poz. 446 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gzy na lata 2017-2025 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 zaciągnięcia 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 900.000,00 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 350.000,00 zł.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XII/59/2015 Rady Gminy Gzy z dnia 29 grudnia 2015r. 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 2017r.

WÓJT

inż. Barbara Polańska

Przewodniczący
Rady Gminy
.....


RADCA PRAWNY
Bogusław Sokalski
/OLC/468/

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	11 358 199,87	11 129 841,38	1 444 213,00	1 613,38	1 691 863,29	501 043,52	4 648 793,00	3 019 809,72	228 358,49	26 489,38	201 869,11	
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	
Plan 3 kw. 2016	13 530 847,45	13 419 977,16	1 840 154,00	2 000,00	2 018 680,00	627 667,00	4 929 321,00	4 500 604,16	110 870,29	30 000,00	80 870,29	
Wykonanie 2016	13 796 539,12	13 715 668,83	1 840 154,00	2 000,00	2 000 000,00	627 667,00	4 929 321,00	4 796 295,83	80 870,29	0,00	80 870,29	
2017	13 948 423,00	13 848 423,00	1 788 302,00	2 000,00	2 015 935,00	627 667,00	5 241 283,00	4 711 226,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2018	14 270 000,00	14 270 000,00	1 860 000,00	3 500,00	2 050 856,00	640 220,00	5 346 108,00	4 894 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	14 380 000,00	14 380 000,00	1 890 000,00	3 500,00	2 130 000,00	646 000,00	5 400 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	14 560 000,00	14 560 000,00	1 930 000,00	3 500,00	2 193 000,00	665 679,00	5 454 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	14 560 000,00	14 560 000,00	1 930 000,00	3 500,00	2 193 000,00	665 679,00	5 454 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	14 560 000,00	14 560 000,00	1 930 000,00	3 500,00	2 193 000,00	665 679,00	5 454 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	14 560 000,00	14 560 000,00	1 930 000,00	3 500,00	2 193 000,00	665 679,00	5 454 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	14 560 000,00	14 560 000,00	1 930 000,00	3 500,00	2 193 000,00	665 679,00	5 454 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	14 560 000,00	14 560 000,00	1 878 240,00	3 500,00	2 193 000,00	665 679,00	5 454 000,00	4 900 000,00	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 majątki ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					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 ^o		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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			
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	11 205 225,16	10 580 709,52	0,00	0,00	0,00	129 572,07	129 572,07	0,00	0,00	624 51
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 64
Plan 3 kw. 2016	13 368 614,63	12 624 150,63	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	n nr	'44 46.
Wykonanie 2016	13 634 306,30	12 889 842,30	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	...
2017	14 248 423,00	13 144 601,36	0,00	0,00	0,00	106 500,00	106 500,00	0,00	0,00	1 103
2018	13 821 000,00	13 267 370,00	0,00	0,00	0,00	95 500,00	95 500,00	0,00	0,00	553
2019	13 985 000,00	13 300 000,00	0,00	0,00	x	82 500,00	82 500,00	0,00	0,00	685
2020	14 054 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	654
2021	14 200 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	x	64 400,00	64 400,00	0,00	0,00	800
2022	14 260 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	860
2023	14 235 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	x	33 500,00	33 500,00	0,00	0,00	835
2024	14 185 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	x	26 750,00	26 750,00	0,00	0,00	785
2025	14 320 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	920

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	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x						na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	152 974,71	401 921,60	0,00	0,00	401 921,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	30 8 855,91	277 966,02	0,00	0,00	277 966,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	162 232,82	133 817,18	0,00	0,00	133 817,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	162 232,82	133 817,18	0,00	0,00	133 817,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-300 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2018	449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	240 000,00	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
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot 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
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	285 805,23	285 805,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	296 050,00	296 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	296 050,00	296 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	449 000,00	449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	395 000,00	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	506 000,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	325 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2014	3 301 050,00	0,00	549 131,86	951 053,46
Wykonanie 2015	2 946 050,00	0,00	698 843,28	976 809,30
Plan 3 kw. 2016	2 724 010,00	0,00	795 826,53	929 643,71
Wykonanie 2016	2 650 000,00	0,00	825 826,53	959 643,71
2017	2 950 000,00	0,00	703 821,64	703 821,64
2018	2 501 000,00	0,00	1 002 630,00	1 002 630,00
2019	2 106 000,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00
2020	1 600 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2021	1 240 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2022	940 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2023	615 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2024	240 000,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00
2025	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1.]]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1.) - (5.1.1)]}{[(1) - (1.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1.) - (5.1.1)]}{[(1) - (1.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.5.1.1)] + (1.2.1.) - (2.1.4.2.1.2) + (1.1.) - (1.5.1.1)]}{[(1) - (1.5.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	3,66%	3,66%	0,00	3,66%	5,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	6,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	6,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	5,99%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	5,76%	5,80%	5,76%	TAK	TAK
2018	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	7,03%	6,03%	5,99%	TAK	TAK
2019	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	7,51%	6,30%	6,26%	TAK	TAK
2020	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	7,97%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2021	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	7,97%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2022	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	7,97%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2023	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	7,97%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2024	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	7,97%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2025	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	7,97%	7,97%	7,97%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 024 300,15	1 677 352,37	229 226,00	227 526,00	1 700,00	0,00	674 841,30	20 851,70		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2016	0,00	162 232,82	5 317 518,83	1 791 213,74	0,00	0,00	0,00	0,00	744 464,00	0,00		
Wykonanie 2016	0,00	162 232,82	5 335 816,31	1 793 413,74	0,00	0,00	0,00	0,00	744 464,00	0,00		
2017	0,00	0,00	5 457 785,00	1 840 754,30	496 988,00	496 988,00	0,00	0,00	1 103 821,64	0,00		
2018	449 000,00	449 000,00	5 430 785,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553 630,00	0,00		
2019	395 000,00	395 000,00	5 423 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00	0,00		
2020	506 000,00	506 000,00	5 531 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 000,00	0,00		
2021	360 000,00	360 000,00	5 648 300,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00		
2022	300 000,00	300 000,00	5 648 300,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00		
2023	325 000,00	325 000,00	5 648 300,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00	0,00		
2024	375 000,00	375 000,00	5 648 300,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785 000,00	0,00		
2025	240 000,00	240 000,00	5 648 300,00		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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 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
Formuła									
Wykonanie 2014	317 569,36	272 514,18	272 514,18	64 206,00	57 242,48	57 242,48	431 976,29	386 921,11	386 921,11
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
Plan 3 kw. 2016	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
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

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				
Formuła													
Wykonanie 2014	68 915,73	55 208,80	55 208,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	60 000,00	51 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	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				
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				

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 przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę 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
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty 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
Formuła							
Wykonanie 2014	285 805,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	296 050,00	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
2017	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	240 000,00	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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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

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 Gminy**

WÓJT

inż. Barbara Polańska

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				784 732,00	496 988,00	0,00	0,00	0,00	496 988,00
1.a	- wydatki bieżące				784 732,00	496 988,00	0,00	0,00	0,00	496 988,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				784 732,00	496 988,00	0,00	0,00	0,00	496 988,00
1.3.1	- wydatki bieżące				784 732,00	496 988,00	0,00	0,00	0,00	496 988,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie gminy Gzy - Utrzymanie czystości i porządku na terenie gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2016	2017	479 232,00	319 488,00	0,00	0,00	0,00	319 488,00
1.3.1.2	Sukcesywna dostawa oleju opałowego w ilości szacunkowej 85.000 l do kotłowni olejowych położonych na terenie gminy Gzy - Zapewnienie warunków pracy i nauki w okresie zimowym w jednostkach organizacyjnych gminy Gzy	Urząd Gminy Gzy	2016	2017	195 500,00	111 500,00	0,00	0,00	0,00	111 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.3	Świadczenie usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie gminy Gzy w roku szkolnym 2016/2017 - Zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół na terenie gminy Gzy wynikających z ustawy o systemie oświaty	Urząd Gminy Gzy	2016	2017	110 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT

 inż. Barbara Polańska

Przewodniczący
 Rady Gminy

.....

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2017 – 2025 Gminy Gzy**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885 z późn.zm.) nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej WPF), która jest dokumentem planistycznym obok budżetu. Art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych nakłada obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich. Gmina Gzy posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów do roku 2024 i planowany do zaciągnięcia w roku 2017 kredyt w kwocie 700.000,00 zł z okresem spłaty do roku 2018-2025.

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 2017.

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. D o c h o d y

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

Ostrożne planowanie dochodów budżetowych na rok 2017 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 2017 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto do prognozy na podstawie danych przekazanych przez Ministra Finansów ustalonych w projekcie budżetu państwa na 2017 rok.

Na rok 2017 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 2019-2025 przyjęto wartość dotacji w kwotach stałych 4.900.000,00 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 2017. Od roku 2020 do roku 2025 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 2017-2020 od 2% do 3%, a od roku 2021 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 działki nr 124/5 położonej we wsi Szyszki i jednej działki nr 28/1 położonej we wsi Kozłowo.

Dochody z powyższych tytułów ustalone są szacunkowo na podstawie analizy zasobów mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży w roku 2017.

Dotacji i środków na inwestycje nie zaplanowano bowiem w trakcie pozyskiwania środków z zewnątrz będzie aktualizowany WPF. Na chwilę pobecną nie ma podpisanych umów na dotacje i środki inwestycyjne.

Na rok 2017 zaplanowano dochody w wysokości 13.948.423,00 zł.

z tego : dochody bieżące - 13.848.423,00 zł
 dochody majątkowe - 100.000,00 zł

2. W y d a t k i

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

Wprowadzono działania oszczędnościowe dotyczące wydatków stałych. W budżecie 2017r. 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. 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 2017 rok zaplanowano wydatki ogółem 14.248.423,00 zł

z tego : wydatki bieżące - 13.144.601,36 zł
 wydatki majątkowe - 1.103.821,64 zł

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat rat kredytów oraz planowane odsetki od kredytu zaciągniętego w roku 2017. Dla naliczenia odsetek przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR 3M i marżę według umów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację inwestycji rocznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne ustalono na podstawie istniejących struktur organizacyjnych i zatrudnienia. W roku 2017 przewidziano podwyżki wynagrodzenia w dziale Oświata o 1,3%. W pozostałych nie przewidziano podwyżek wynagrodzenia W roku 2019 i w roku 2020 nie założono wzrostu 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 2% w latach 2019-2020 od 2021 przyjęto stałe kwoty.

3. Wynik budżetu

Różnica między dochodami gminy a wydatkami w roku 2017 stanowi deficyt budżetu w kwocie 300.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 300.000,00 zł.

4. Przychody

W roku 2017 zaplanowano przychody w kwocie 700.000,00 zł (kredyt). Planowane zaciągnięcie kredytu w kwocie 700.000,00 zł, z tego: na pokrycie deficytu 300.000,00 zł i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 400.000,00 zł.

5. Rozchody budżetu

Na spłatę długu w roku 2017 w kwocie 400.000,00 zł zaplanowano kredyt w kwocie 400.000,00 zł, wynikający z harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów zgodnie z zawartymi umowami z bankami. W kolejnych latach nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych przez Gminę kredytów.

6. Prognoza długu

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2017r. wynosi 2.950.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i planowanego kredytu w roku 2017 zgodnie z harmonogramem spłat do 2025 roku włącznie. Od roku 2018 nie planowano zaciągania kredytów .

7. Wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art.243 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane w okresie spłaty długu tj. 2017-2025.

Wieloletnie przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

Na rok 2017 i lata następne planowane są zadania bieżące w wykazie przedsięwzięć i dotyczą:

- odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości położonych na terenie Gminy Gzy,
- sukcesywnej dostawy oleju opałowego w ilości szacunkowej 85.000 l do kotłowni olejowych położonych na terenie Gminy Gzy,

- świadczenia usługi polegającej na przewozie uczniów do gimnazjum i szkół podstawowych położonych na terenie Gminy Gzy w roku szkolnym 2016/2017.

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

WÓJT

inż. *Barbara Polańska*

**Przewodniczący
Rady Gminy**

.....