

**UCHWAŁA NR XXXV/.../17
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 21 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2018 – 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 roku, poz. 1875) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gorzyce na lata 2018 – 2024, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały, obejmującą:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Gminy Gorzyce, w tym wydatki na:
 - a) obsługę długu publicznego,
 - b) spłatę zobowiązań z tytułu poręczeń,
 - c) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - d) wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy,
 - e) wydatków wynikające z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia wieloletnie,
- 2) dochody majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku,
- 3) wydatki majątkowe, z wyszczególnieniem wydatków wynikających z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia wieloletnie,
- 4) przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu oraz relację kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- 5) wynik budżetu gminy,
- 6) objaśnienia przyjętych wartości, o których mowa w pkt 1 - 5,
- 7) limity wydatków z tytułu poręczeń.

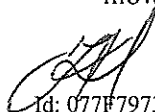
§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
- 2) programy, projekty lub zadania pozostałe, inne niż wymienione w pkt 1.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Gorzyce do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1, 2,
- 2) z tytułu umów zawartych w 2018 roku, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, jednak nie dłużej niż do końca 2020 roku, do wysokości 12.000.000,00zł, następująco:
 - a) 2018 rok - 4.000.000,00zł,
 - b) 2019 rok - 4.000.000,00zł,
 - c) 2020 rok - 4.000.000,00zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Gorzyce do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.



§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXIV/202/16 Rady Gminy Gorzyce z dnia 22 grudnia 2016 roku, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2017 - 2023 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od 01 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Krzysztof Małek

URZĄD GMINY
Korzębnicki 10
14-100 Korzębnice
tel. 22 71 41 10 00
www.korzebnice.pl
okubczyk

JAKUB MAŁEK
radca prawny
K/3027

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GORZYCE NA LATA 2018 - 2024

Lp	1	1.1	z tego:						w tym:				
			Dochody ogółem 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	Podatki i opłaty 3)	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2				1.1.3	1.1.3.1				
Wykonanie 2015	59 632 965,35	57 285 208,81	16 963 616,00	200 000,00	11 841 772,52	6 403 054,52	19 032 310,00	5 661 721,74	2 347 756,54	23 713,54	1 826 039,55		
Wykonanie 2016	72 777 929,65	71 146 312,70	16 640 638,00	200 000,00	12 864 584,00	6 518 000,00	20 463 557,00	15 726 853,34	1 631 616,95	170 716,22	1 225 920,00		
Plan 3 kw. 2017	76 163 045,32	74 228 327,64	17 994 319,00	200 000,00	13 600 000,00	7 041 000,00	20 809 302,00	18 743 888,00	1 934 717,68	301 632,00	496 272,00		
Wykonanie 2017	76 163 045,32	74 228 327,64	17 994 319,00	200 000,00	13 600 000,00	7 041 000,00	20 809 302,00	18 743 888,00	1 934 717,68	301 632,00	496 272,00		
2018	84 719 700,00	79 239 318,00	19 174 702,00	200 000,00	15 861 341,00	8 467 226,00	22 451 980,00	20 006 386,00	5 480 382,00	1 005 300,00	4 450 082,00		
2019	83 356 040,00	82 641 000,00	20 500 000,00	220 000,00	16 300 000,00	8 550 000,00	23 350 000,00	20 747 000,00	715 040,00	6 136,00	683 904,00		
2020	84 608 500,00	84 334 000,00	21 500 000,00	240 000,00	16 600 000,00	8 600 000,00	24 166 500,00	21 022 000,00	274 500,00	6 500,00	240 000,00		
2021	86 309 000,00	86 272 000,00	22 500 000,00	260 000,00	16 900 000,00	8 650 000,00	25 000 000,00	21 597 000,00	37 000,00	7 000,00	0,00		
2022	89 680 500,00	89 641 000,00	23 500 000,00	280 000,00	17 300 000,00	8 700 000,00	25 854 000,00	22 172 000,00	39 500,00	7 500,00	0,00		
2023	92 572 000,00	92 530 000,00	24 500 000,00	300 000,00	17 600 000,00	8 750 000,00	26 730 000,00	22 747 000,00	42 000,00	8 000,00	0,00		
2024	95 594 500,00	95 550 000,00	25 500 000,00	320 000,00	17 900 000,00	8 800 000,00	27 624 000,00	23 327 000,00	44 500,00	8 500,00	0,00		

1) Wzrost 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.) zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sylwestrze dalszego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykazujących 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.

Lp	2	z tego:										Wydajki ogółem x	Wydajki majątkowe x	
		2.1	Wydajki bieżące x					w tym:						
			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	59 475 868,30	49 933 518,75	5 011 071,35	0,00	0,00	648 396,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 542 349,55	
Wykonanie 2016	66 734 733,71	60 842 075,59	1 042 693,40	0,00	0,00	626 660,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 892 656,12	
Plan 3 kw. 2017	77 078 163,52	66 753 576,71	1 113 721,29	0,00	0,00	444 508,97	419 583,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 324 586,81	
Wykonanie 2017	77 078 163,52	66 753 576,71	1 113 721,29	0,00	0,00	444 508,97	419 583,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 324 586,81	
2018	85 074 000,00	69 805 263,00	1 084 526,40	0,00	0,00	400 900,00	382 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 268 737,00	
2019	79 298 055,70	70 298 055,70	1 056 410,50	0,00	x	355 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	
2020	81 565 500,00	71 565 500,00	1 029 744,37	0,00	x	330 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	
2021	84 339 000,00	72 339 000,00	1 004 172,36	0,00	x	255 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	
2022	87 340 500,00	73 340 500,00	980 054,40	0,00	x	205 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	
2023	90 759 500,00	74 759 500,00	957 309,70	0,00	x	155 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	
2024	94 344 500,00	76 344 500,00	0,00	0,00	x	105 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	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 zaciąganiem długu 5) x	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Wykonanie 2015	157 097,05	7 432 270,43	0,00	0,00	1 978 132,11	248 342,02	5 454 138,32	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	6 043 195,94	3 764 367,48	0,00	0,00	2 264 367,48	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	-915 118,20	6 561 818,20	0,00	0,00	4 525 818,20	915 118,20	2 036 000,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	-915 118,20	6 561 818,20	0,00	0,00	4 525 818,20	915 118,20	2 036 000,00	0,00	0,00	0,00				
2018	-354 300,00	4 903 000,00	0,00	0,00	2 240 000,00	354 300,00	2 663 000,00	0,00	0,00	0,00				
2019	4 057 984,30	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00				
2020	3 043 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00				
2021	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	1 812 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	1 250 000,00	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 przywilejacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							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		
		5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				5.2 Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6 Kwota długu x			7	
			z tego:									
			5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x	5.1.1.3 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x						
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	5 325 000,00	5 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 176 466,68	0,00	7 351 690,06	9 329 822,17
Wykonanie 2016	5 281 745,22	5 281 745,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 946 685,98	0,00	10 304 237,11	12 568 604,59
Plan 3 kw. 2017	5 623 501,68	5 623 501,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 359 184,30	0,00	7 474 750,93	12 000 569,13
Wykonanie 2017	5 623 501,68	5 623 501,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 359 184,30	0,00	7 474 750,93	12 000 569,13
2018	4 548 700,00	4 548 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 473 484,30	0,00	9 434 055,00	11 674 055,00
2019	4 727 984,30	4 727 984,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 415 500,00	0,00	12 342 944,30	12 342 944,30
2020	3 723 000,00	3 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 372 500,00	0,00	12 768 500,00	12 768 500,00
2021	1 970 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 402 500,00	0,00	13 983 000,00	13 983 000,00
2022	2 340 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 062 500,00	0,00	16 300 500,00	16 300 500,00
2023	1 812 500,00	1 812 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	17 770 500,00	17 770 500,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 205 500,00	19 205 500,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych wyłączeń w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1195) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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 wyłączeń w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2015-2015.

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	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy 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	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (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 poprzedzającego roku budżetowego 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 poprzedzającego roku budżetowego 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 poprzedzającego roku budżetowego x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	10,85%	10,01%	0,00	10,01%	12,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	9,42%	9,42%	0,00	9,42%	14,39%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	9,40%	9,40%	0,00	9,40%	10,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	9,40%	9,40%	0,00	9,40%	10,21%	x	x	x	x
2018	7,10%	7,10%	0,00	7,10%	12,32%	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2019	7,36%	7,36%	0,00	7,36%	14,81%	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2020	6,00%	6,00%	0,00	6,00%	15,10%	12,45%	12,45%	TAK	TAK
2021	3,74%	3,74%	0,00	3,74%	16,15%	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2022	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	18,18%	15,35%	15,35%	TAK	TAK
2023	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	19,21%	16,48%	16,48%	TAK	TAK
2024	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	20,10%	17,85%	17,85%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	w tym na:	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	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.1			
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	26 279 434,20	5 298 262,05	11 468 905,37	4 473 548,77	6 995 356,80	7 829 780,08	3 384 210,48	2 362 500,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	26 279 434,20	5 341 150,00	4 933 860,91	2 308 595,36	2 625 265,55	4 174 841,00	2 392 403,21	838 000,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	27 432 958,18	5 750 304,63	6 197 197,47	6 14 724,03	5 582 473,44	5 266 473,44	4 965 576,63	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	27 432 958,18	5 750 304,63	6 197 197,47	6 14 724,03	5 582 473,44	5 266 473,44	4 965 576,63	0,00	
2018	0,00	0,00	29 032 049,30	5 921 737,00	8 159 118,25	134 000,00	8 025 118,25	5 217 243,00	10 051 494,00	2 362 500,00	
2019	4 057 984,30	4 057 984,30	28 200 000,00	6 152 258,00	3 401 640,20	58 500,00	3 343 140,20	3 266 140,20	4 033 859,80	2 387 500,00	
2020	3 043 000,00	3 043 000,00	28 500 000,00	6 200 000,00	2 394 500,00	0,00	2 394 500,00	921 500,00	9 078 500,00	2 114 500,00	
2021	1 970 000,00	1 970 000,00	29 000 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 300 000,00	0,00	
2022	2 340 000,00	2 340 000,00	29 500 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	
2023	1 812 500,00	1 812 500,00	30 000 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 75b - 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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	48 000,00	48 000,00	48 000,00	1 173 020,00	1 173 020,00	1 173 020,00	303 000,00	303 000,00	303 000,00	
Wykonanie 2016	544 343,70	544 343,70	44 343,70	1 211 987,00	1 211 987,00	0,00	277 212,44	277 212,44	0,00	
Plan 3 kw. 2017	617 513,00	617 513,00	617 513,00	422 902,00	422 902,00	396 630,00	523 310,03	523 310,03	523 310,03	
Wykonanie 2017	617 513,00	617 513,00	617 513,00	422 902,00	422 902,00	396 630,00	523 310,03	523 310,03	523 310,03	
2018	0,00	0,00	0,00	1 981 350,00	1 981 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	453 904,00	453 904,00	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	

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 cztery uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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	Wydanki 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:	Wydanki na wkład krajowy w związku z 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:	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:
	12.4	12.4.1								
Lp										
Wykonanie 2015	1 090 319,56	1 090 319,56	1 090 319,56	1 090 319,56	1 090 319,56	1 090 319,56	466 992,00	466 992,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	247 902,00	247 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	710 000,00	710 000,00	520 000,00	218 500,00	218 500,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	710 000,00	710 000,00	520 000,00	218 500,00	218 500,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 926 739,25	3 926 739,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1 694 663,00	1 694 663,00	0,00	0,00
2019	878 640,20	829 248,61	0,00	0,00	0,00	0,00	375 344,61	375 344,61	0,00	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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, uszła się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umów na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
					Dochoły 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. 130 ustawy o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
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	0,00
Wykonanie 2016	0,00		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	0,00
Wykonanie 2017	0,00		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	0,00
2019	0,00		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	0,00
2021	0,00		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	0,00
2023	0,00		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	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
Wyszczególnienie	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	Wydania zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
					spłata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji x		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4		
Wykonanie 2015	4 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2016	5 281 745,22	0,00	71 825,35	71 825,35	0,00	0,00	448 035,48		
Plan 3 kw. 2017	5 623 501,00	0,00	10 596,64	10 596,64	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	5 623 501,00	0,00	10 596,64	10 596,64	0,00	0,00	0,00		
2018	4 548 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	4 727 984,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	3 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 812 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 250 000,00	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 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wieloletniej prognozy finansowej 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 i 7 art. 240a ust. 8 i 7 art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedstawiania wydatków poza okres prognozy kwoty długie to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

na lata 2017 - 2023

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 834 599,45	8 159 118,25	3 401 640,20	2 394 500,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				300 500,00	134 000,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 534 099,45	8 025 118,25	3 343 140,20	2 394 500,00	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:				4 821 215,45	3 926 739,25	878 640,20	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				4 821 215,45	3 926 739,25	878 640,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Turzy Śląskiej - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2019	3 221 215,45	2 342 575,25	878 640,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Gorzyce - zastosowanie odnawialnych źródeł energii w GOTSIR "NAUTICA"	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2018	1 600 000,00	1 584 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami, partnerstwa publicznego, 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:				14 013 384,00	4 232 379,00	2 523 000,00	2 394 500,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				300 500,00	134 000,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia z Gminą Lubomia, w zakresie strazy gminnej - Zapewnienie porządku i bezpieczeństwa na terenie Gminy Gorzyce	Urząd Gminy Gorzyce	2016	2019	175 500,00	55 000,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przystąpienie do zmian w zakresie studium zagospodarowania przestrzennego Gminy Gorzyce - Wprowadzenie zmian wynikających ze złożonych wniosków oraz potrzeb gminy	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2018	110 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie ekspertyzy i sporządzenie opinii biegłego w sprawie zmiany stanu wody na gruncie -	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2018	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 712 884,00	4 098 379,00	2 464 500,00	2 394 500,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa fragmentu rowu Rogów - Bluszczów wraz ze zmianą dokumentacji -	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	350 000,00	100 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Pomoc finansowa dla Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śl. - Podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śląskim	Urząd Gminy Gorzyce	2016	2020	4 273 000,00	0,00	1 200 000,00	1 473 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Bluszczów - przebudowa ul. Śródkowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Gorzyce	2011	2019	800 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Gorzyce - przebudowa boiska sportowego, skoczni do skoku w dal wraz z budową bieżni - Krzewienie kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy Gorzyce	2016	2018	1 730 000,00	560 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rogów - przebudowa kompleksu sportowego wraz z oświetleniem i zagospodarowaniem terenu - Krzewienie kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy Gorzyce	2016	2018	880 206,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	14 556 479,45
1.a	0,00	0,00	125 000,00
1.b	0,00	0,00	14 431 479,45
1.1	0,00	0,00	4 805 379,45
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	4 805 379,45
1.1.2.1	0,00	0,00	3 221 215,45
1.1.2.2	0,00	0,00	1 584 164,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	9 751 100,00
1.3.1	0,00	0,00	125 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	0,00	0,00	9 626 100,00
1.3.2.1	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 314 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.6	Dotacje dla osób fizycznych ze środków budżetowych Gminy Gorzyce, na wymanie źródła ciepła oraz montaż instalacji Zrodeł OZE w budynkach mieszkalnych, na terenie Gminy Gorzyce, na lata 2017 - 2020 - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2020	3 423 500,00	907 500,00	914 500,00	921 500,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa boisk w Turzy Śląskiej - Krzewienie kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy Gorzyce	2016	2018	1 400 000,00	831 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Pomoc finansowa dla Powiatu Wodzisławskiego na wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania "Remont drogi nr 3512 ul.Raciborska w miejscowościach Gorzyce, Bełżnica, Rogów, Bluszczów" - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2018	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykup nieruchomości w Czyżowicach, w związku ze zmianą planu zagospodarowania przestrzennego - Uporządkowanie stanu prawnego nieruchomości	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2018	154 861,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie przyłączy energetycznych do przepompowni ścieków dla budowy kanalizacji sanitarnej w sołectwie Olza etap II i III -	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2019	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Gorzyce - remont pomieszczeń wnętrza pływalni GOTSiR "Nautica" -	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2018	207 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Czyżowice - remont nawierzchni asfaltowej na ul. Nowej -	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2018	209 717,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Olza - budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Ośrodka Wypoczynkowego "Olza" -	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	260 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Nabycie gruntów zajętych pod infrastrukturę gminną oraz inne wykupy	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2018	19 600,00	19 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	3 423 500,00
1.3.2.7	0,00	0,00	2 010 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	154 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	19 600,00

**Objaśnienia wartości
przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Gorzyce na lata 2018 - 2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce na lata 2018 - 2024 została opracowana na podstawie przepisów art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 roku, poz.1870 ze zm.).

Zgodnie z przepisem art.227 w/w ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz conajmniej trzech kolejnych lat, jednak okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto spłatę zaciągniętych zobowiązań oraz limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie,tj:

- 1) projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz innych środków niepodlegających zwrotowi pochodzących ze źródeł zagranicznych.
- 2) pozostałe przedsięwzięcia, tj. projekty inne niż wymienione w pkt.1

W projekcie uchwały w sprawie budżetu Gminy Gorzyce na 2018 rok, zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego oraz pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Ostateczny termin spłaty w/w kredytu i pożyczki ustalono na dzień 31.12.2024 roku, w związku z czym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce obejmuje okres roku budżetowego oraz kolejnych sześciu lat (tj. okres od 2018 roku - 2024 roku).

Wieloletnia Prognoza Finansowa, stanowi załącznik Nr 1 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2018 - 2024, przedstawia zakres danych obejmujący:

- 1) dochody bieżące, w tym dochody własne wraz z udziałami we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty w tym podatek od nieruchomości, subwencja z budżetu państwa, dotacje i środki pozyskane na zadania bieżące,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, dotacje na inwestycje ze źródeł krajowych, dotacje na inwestycje ze środków UE i innych źródeł zagranicznych,
- 3) wydatki bieżące budżetu gminy, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy, obsługę długu publicznego (spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek) oraz wydatki na potencjalną spłatę zobowiązań z tytułu poręczeń kredytu i pożyczki oraz wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia wieloletnie
- 4) wydatki majątkowe, z wyszczególnieniem limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia wieloletnie
- 5) wynik budżetu gminy, tj. różnica pomiędzy planowanymi dochodami ogółem a planowanymi wydatkami ogółem na dany rok
- 6) wielkość planowanych przychodów
- 7) wielkość planowanych rozchodów(tj. spłata zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek)
- 8) wydatki na spłatę długu (tj. łączna kwota planowanych do spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń)
- 9) stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów
- 10) wskaźniki procentowe i relacje wyliczone zgodnie z przepisami art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 roku, poz.1870 ze zm.) .

Wszystkie dane wymienione w "WPF", dotyczące 2018 roku są zgodne z danymi ujętymi w projekcie uchwały Rady Gminy Gorzyce w sprawie budżetu Gminy Gorzyce na 2018 rok.

Załącznik Nr 2 do uchwały tj. "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" zawiera łącznie wszystkie przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity wydatków bieżących i majątkowych na poszczególne lata oraz limity zobowiązań.

I. Dochody budżetowe.

W kolumnie 1, wierszu 4 tabeli wykazano dane dotyczące 2018 roku:

1. Dochody ogółem – 84.719.700,00zł, w tym:

1) dochody bieżące – 79.239.318,00zł.

a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zaplanowano w wysokości 19.174.702,00zł - wzrost o 1.180.383,00zł, tj. 6,6%. Wpływy zaplanowano zgodnie z w/w informacją Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3/4750/37/2017 z dnia 12 października 2017 roku, w wysokości 19.174.202,00zł, tj. o 1.187.904,00zł więcej od planowanej kwoty na 2017 rok. W 2018 roku wielkość udziału gmin w dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,98%. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o dochodach z tytułu udziału gmin w dochodach państwa nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno - szacunkowy.

Dla dochodów na 2019 rok zastosowano porównywalny wskaźnik wzrostu, natomiast w okresie 2020 - 2024 planuje się coroczny wzrost o kwotę 1.000.000,00zł. co daje rocznie od 4,87% w 2020 roku, do 4,08% w 2024 roku.

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 200.000,00zł - tj. na poziomie 2017 roku. W kolejnych latach założono wzrost wpływów o 20.000,00zł w każdym roku.

c) wpływy z podatków i opłat zaplanowano w wysokości 15.972.467,00zł, tj. o kwotę 2.372.467,00zł, wyższą w porównaniu z 2017 rokiem (co daje wzrost procentowy o 17,4%). Na wzrost dochodów mają planowane wpływy z podatku od nieruchomości w wysokości 8.467.226,00zł. Planowana wielkość dochodów jest wyższa o 1.426.226,00zł, w stosunku do 2017 roku, co jest spowodowane między innymi prowadzoną przez Starostwo Powiatowe modernizacją ewidencji gruntów i budynków. W 2017 roku przeprowadzono modernizację na terenie sołectw: Gorzyce, Gorzyczki, Turza Śl, Czyżowice. Pozostała część gminy będzie objęta modernizacją w 2018 roku. Wielkość wpływów z podatku od nieruchomości została wyliczona w oparciu o prowadzoną przez Starostwo Powiatowe bazę danych ewidencji gruntów i budynków oraz posiadane dokumenty (deklaracje podatkowe, informacje o nieruchomościach). W 2018 roku podatek od budowli – rurociągów sieci kanalizacyjnych, będzie ustalony w wysokości 1,5% ich wartości. W latach poprzednich stawka ta wynosiła 0,1% wartości. Z tego tytułu wpływy podatkowe zwiększą się o około 838.000,00zł. W 2019 roku przyjęto wzrost wpływów o 82.600,00zł, ze względu na skutki modernizacji ewidencji gruntów i budynków przeprowadzonej w ostatnim kwartale 2018 roku. W kolejnych latach przyjęto wzrost o 50.000,00zł w każdym roku, ze względu na powierzchnie nowych budynków, oddawanych corocznie do użytku. W w/w okresie nie założono wzrostu stawek podatkowych. Pozostałe stawki podatku na 2018 rok pozostały na niezmiennym poziomie w stosunku do roku bieżącego. Stawki zostały ustalone w oparciu o przepisy ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz.U. z 2016 roku, poz.716 ze zm.) i mieszczą się w stawkach przyjętych w Obwieszczeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 28 lipca 2017 roku, w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2018 roku (M.P. z 2017 roku, poz.800).

d) wpływy z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa zaplanowano w wysokości 22.451.980,00zł, tj. 1.642.678,00zł wyższą w porównaniu z 2017 rokiem (co daje wzrost procentowy o 7,9%), z czego:

- część oświatowa subwencji wyniesie 19.914.776,00zł i jest wyższa o 626.146,00zł. od planowanej na rok bieżący, tj o 3,18%. W okresie 2019 - 2024 przyjęto porównywalny wskaźnik wzrostu kwoty subwencji oświatowej

- kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej wyniesie 2.537.204,00zł i jest wyższa od subwencji na 2017 rok o 854.177,00zł, tj. o 33,7% Kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji otrzymują gminy, w których dochody podatkowe na 1 mieszkańca (wskaźnik G) są niższe niż 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju (wskaźnik Gg). W okresie 2019 - 2024 przyjęto wzrost wpwów z tego tytułu o 200.000,00zł w każdym roku.

e) dotacje i środki na cele bieżące – zaplanowano w wysokości 20.006.386,00zł, tj. o 1.262.498,00zł więcej niż w 2017 roku, tj 6,7% W okresie 2019 - 2024 przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu o około 3%

2) dochody majątkowe – zaplanowano na 2018 rok w wysokości 5.480.382,00zł, w tym:

a) dochody ze sprzedaży majątku – 1.005.300,00zł, z czego: ze sprzedaży nieruchomości 1.000.000,00zł. (przygotowano do sprzedaży nieruchomości za łączną kwotę netto 1.000.593,00zł, z czego: działka nr 2313/33 położona w strefie przemysłowej w Gorzyczkach o powierzchni 1,0089 ha x 37,00zł netto/m² = 373 293,00zł, (przyjęto szacunkową wartość 1m², nieruchomość zabudowaną budynkiem byłego przedszkola w Turzy Śl., składającą się z działek nr 446/37, nr 445/37, za kwotę netto 465.600,00zł (wycena z operatu szacunkowego), mieszkania znajdujące się w budynku gminnym w Odrze na działce nr 532/71 o pow. 0,0308 ha, za kwotę 110.000,00zł oraz działka budowlana nr 2029/181 o pow. 0,1530 ha położona w Rogowie przy. ul. Słonecznej za kwotę netto 51.700,00zł (kwota z operatu szacunkowego). Ponadto zaplanowano wpływy ze sprzedaży drewna i złomu zaplanowano w wysokości 5.300,00zł.

W kolejnych latach nie zaplanowano wpływów ze sprzedaży nieruchomości a jedynie ze sprzedaży ruchomych składników majątkowych, w tym drewna.

b) dotacje na zadania majątkowe oraz dotację celową z budżetu państwa - zwrot części wydatków majątkowych poniesionych w 2017 roku w ramach Funduszu Sołeckiego, zaplanowano w wysokości 4.475.082,00zł, z czego:

- dotacja celowa z „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich”, na realizację zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Turzy Śląskiej” - 1.170.390,00zł.

- dotacja celowa ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, w wysokości 226.000,00zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Wdrożenie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gorzyce, na lata 2016 - 2020, w zakresie wymiany źródeł ciepła oraz montażu instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Gorzyce w 2018 roku”

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ul. Ligonia w miejscowości Turza Śląska” - 1.746.450,00zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadania pn. „Gorzyce – przebudowa boiska wielofunkcyjnego, skoczni do skoków w dal wraz z budową bieżni prostej” - 496.282,00zł.

- dotacja celowa ze środków Unii Europejskiej na dofinansowanie zadania pn. „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w GOTSiR Nautica w Gorzycach” - w wysokości 810.960,00zł.

- dotacja celowa z budżetu państwa na refundację wydatków zrealizowanych w 2017 roku, ze środków Funduszu Sołeckiego – 25.000,00zł.

Na 2019 rok zaplanowano kwotę dochodów z tytułu dotacji celowych w wysokości 708.904,00zł. z czego:

- dotacja celowa z „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich”, na realizację zadania pn. „Turza Śląska – budowa kanalizacji sanitarnej” - 453.904,00zł.

- dotacja celowa ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, w wysokości 230.000,00zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Wdrożenie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gorzyce, na lata 2016 - 2020, w zakresie wymiany źródeł ciepła oraz montażu instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Gorzyce w 2019 roku”

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań majątkowych poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2018 roku, w wysokości 25.000,00zł.

Na 2020 rok zaplanowano kwotę dochodów z tytułu dotacji celowych, w wysokości 268.000,00zł, z czego:

- dotacja celowa ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, w wysokości 240.000,00zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Wdrożenie planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gorzyce, na lata 2016 - 2020, w zakresie wymiany źródeł

ciepła oraz montażu instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Gorzyce w 2020 roku"

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań majątkowych poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego, w 2019 roku, w wysokości 28.000,00zł.

W kolejnych latach 2021 - 2024 planuje się wyłącznie dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań majątkowych poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego, w wysokościach odpowiednio 30.000,00zł, 32.000,00zł, 34.000,00zł, 36.000,00zł (ze względu na wzrost wysokości Funduszu Sołeckiego oraz wzrost zadań majątkowych realizowanych przez sołectwa).

II. Wydatki budżetowe.

Plan wydatków na 2018 rok zamknął się kwotą 85.074.000,00zł, z tego wydatki bieżące 69.805.263,00zł. Wysokości wydatków bieżących w poszczególnych latach dostosowano do planowanych dochodów oraz planowanych wydatków majątkowych. Założono wzrost planowanych kwot wynagrodzeń w 2019 roku o 200.000,00zł, w latach następnych, corocznie o 500.000,00zł.

Wydatki na potencjalną spłatę z tytułu udzielonych poręczeń, w poszczególnych latach, zaplanowano zgodnie z podpisanymi umowami z Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śląskim.

Na wydatki majątkowe w 2018 roku przeznaczono kwotę 15.268.737,00zł, natomiast w kolejnych latach zaplanowano wydatki majątkowe w wysokościach:

- 2019 rok - 9.000.000,00zł
- 2020 rok - 10.000.000,00zł
- 2021 rok - 12.000.000,00zł
- 2022 rok - 14.000.000,00zł
- 2023 rok - 16.000.000,00zł
- 2024 rok - 18.000.000,00zł.

(w latach 2021 - 2024 zmniejszą się kwoty spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obsługi długu, co pozwoli na przeznaczenie większych kwot na wydatki majątkowe).

III. Wynik budżetu - w 2018 roku planuje się deficyt budżetowy w wysokości - 354.300,00zł. Jako źródło pokrycia deficytu wskazano:

- nadwyżkę z tytułu wolnych środków na rachunkach bankowych gminy, na dzień 31 grudnia 2017 roku, w wysokości 354.300,00zł

Nadwyżka z tytułu wolnych środków na rachunkach bankowych gminy, na dzień 31 grudnia 2017 roku, powstanie między innymi z ponadplanowych dochodów z tytułu sprzedaży nieruchomości. Na dzień 30.11.2017 roku dochodów w tym zakresie wynosił 300.000,00zł, natomiast wykonanie 1.107.947,00zł.

W latach 2019 - 2024 wynik budżetu jest dodatni i przeznaczony na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

IV. Przychody budżetowe

1. Kredyty i pożyczki - w 2018 roku planuje się zaciągnięcie:

- kredytu długoterminowego w wysokości 2.000.000,00zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych

- pożyczki ze środków WFOŚiGW w Katowicach, na realizację zadania pn. „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gorzyce, na lata 2016 - 2020, w zakresie wymiany źródeł ciepła oraz montażu instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Gorzyce w 2018 roku", w wysokości 663.000,00zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano zaciągnięcia kredytów w latach 2019 – 2024. Decyzje w tej sprawie będzie podejmować Rada Gminy przystępując do planowania budżetów na kolejne lata.

Zaplanowano zaciągnięcie pożyczek ze środków WFOŚiGW w Katowicach, na realizację zadania pn.

„Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gorzyce, na lata 2016 - 2020, w zakresie wymiany źródeł ciepła oraz montażu instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Gorzyce w 2019 i 2020 roku”, w wysokościach:

- w 2019 roku - 670.000,00zł.

- w 2020 roku - 680.000,00zł.

2. Nadwyżka z tytułu wolnych środków na rachunkach bankowych gminy, na koniec 2017 roku, w wysokości 2.240.000,00zł. W okresie 2019 - 2024 nie planuje się nadwyżki z tytułu wolnych środków na rachunkach bankowych gminy, na koniec poszczególnych lat.

V. Plan rozchodów z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek ustalono w wysokości 4.548.700,00zł, z czego:

1) spłata otrzymanych kredytów w kwocie 2.200.000,00zł,

2) spłata otrzymanych pożyczek w kwocie 2.348.700,00zł.

Spłata kredytu długoterminowego w wysokości 2.000.000,00zł, planowanego do zaciągnięcia w 2018 roku zostanie rozłożona na kolejne lata następująco:

- 2019 rok - 100.000,00zł. - rozpoczęcie spłaty
- 2020 rok - 300.000,00zł.
- 2021 rok - 300.000,00zł.
- 2022 rok - 300.000,00zł.
- 2023 rok - 500.000,00zł.
- 2024 rok - 500.000,00zł.

Spłata pożyczki w wysokości 663.000,00zł, planowanej do zaciągnięcia w 2018 roku, zostanie rozłożona na kolejne lata następująco:

- 2020 rok - 63.000,00zł. - rozpoczęcie spłaty
- 2021 rok - 100.000,00zł.
- 2022 rok - 150.000,00zł.
- 2023 rok - 150.000,00zł.
- 2024 rok - 200.000,00zł.

Spłata pożyczki w wysokości 670.000,00zł, planowanej do zaciągnięcia w 2019 roku, zostanie rozłożona na kolejne lata następująco:

- 2020 rok - 70.000,00zł. - rozpoczęcie spłaty
- 2021 rok - 100.000,00zł.
- 2022 rok - 100.000,00zł.
- 2023 rok - 150.000,00zł.
- 2024 rok - 250.000,00zł.

Spłata pożyczki w wysokości 680.000,00zł, planowanej do zaciągnięcia w 2019 roku, zostanie rozłożona na kolejne lata następująco:

- 2021 rok - 80.000,00zł. - rozpoczęcie spłaty
- 2022 rok - 100.000,00zł.
- 2023 rok - 200.000,00zł.
- 2024 rok - 300.000,00zł.

Kwoty spłat planowanych do zaciągnięcia kredytu i pożyczki zostały uwzględnione w planach rozchodów na kolejne lata oraz stanach zadłużenia na koniec poszczególnych okresów.

VI. Różnica pomiędzy planem dochodów bieżących a planem wydatków bieżących w 2018 roku wynosi 9.434.055,00zł i tym samym została spełniona relacja wynikającej z przepisu art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Relacja ta jest zachowana w kolejnych latach, aż do 2024 roku.

W poszczególnych pozycjach Wieloletniej Prognozy przedstawione zostały wysokości planowanych na lata 2018 – 2024 wydatków na obsługę długu (tj. odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów) oraz wydatków na potencjalne spłaty z tytułu poręczenia pożyczki kredytu zaciągniętych przez PWiK

w Wodzisławiu.

Gmina Gorzyce poręczyła w 2010 roku kredyt i pożyczkę zaciągnięte przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Wodzisławiu Śląskim, na budowę kanalizacji sanitarnej, przy udziale środków Funduszu Spójności:

a) kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Katowicach, w wysokości 42.000.000,00zł. Umową poręczenia z dnia 28.04.2010 roku, Gmina Gorzyce poręczyła spłatę części kredytu w wysokości proporcjonalnej do udziału inwestycji realizowanej w ramach projektu na swoim terenie do całkowitych kosztów projektu, tj.22,43%. Pierwotna wielkość poręczenia obejmowała kwotę kapitału w wysokości 9.434.650,00zł. oraz odsetki i inne koszty do kwoty 943.465,00zł, tj. razem 10.378.115,00zł. W 2017 roku wysokość poręczenia z tytułu spłaty kapitału została obniżona do kwoty 4.640.061,68zł, natomiast odsetek do kwoty 464.006,17zł.

b) pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, w wysokości 20.000.000,00zł. Umową poręczenia z dnia 17.02.2010 roku, Gmina Gorzyce poręczyła spłatę części pożyczki do wysokości 22,43%. Wielkość poręczenia obejmuje kwotę kapitału do wysokości 4.486.000,00zł. oraz odsetki i koszty do wysokości 291.590,00zł. tj. razem 4.777.590,00zł. W 2014 roku został podpisany aneks do umowy pożyczki, pomniejszający wartość poręczenia do wysokości 3.601.740,00zł.

VII. Stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2017r, wyniesie 16.359.184,30zł. i jest niższy od stanu na koniec 2016 roku o 3.587.501,68zł. Na dzień **31.12.2018 roku** wyniesie - 14.473.484,30zł.

Stan zadłużenia na koniec poszczególnych lat zawiera kwoty pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2019 i 2020, ze środków WFOŚiGW w Katowicach, na realizację zadania pn. „Plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gorzyce, na lata 2016 - 2020, w zakresie wymiany źródeł ciepła oraz montażu instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Gorzyce w 2019 i 2020 roku”, w wysokościach: w 2019 roku - 670.000,00zł, w 2020 roku - 680.000,00zł.

VIII. Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce, na lata 2018 - 2024

1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce, na lata 2018 - 2024, przyjęto limit wydatków na przedsięwzięcia w łącznej wysokości 18.834.599,45zł, z czego w latach:

- 2018 - 8.159.118,25zł
- 2019 - 3.401.640,20zł
- 2020 - 2.394.500,00zł.

2. Limity wydatków 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 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 roku, poz. 1870 ze zm.), ustalono w wysokości 4.821.215,45zł, z czego w latach:

- 2018 - 3.926.739,25zł
- 2019 - 878.640,20zł

3. Limity wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, ustalono w wysokości 14.013.384,00zł, z czego w latach:

- 2018 - 4.232.379,00zł
- 2019 - 2.523.000,00zł
- 2020 - 2.394.500,00zł.