

Projekt

**UCHWAŁA NR III/.../18  
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 20 grudnia 2018 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2019 – 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 roku, poz. 994 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077 ze zm.), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gorzyce na lata 2019 – 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 2019 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 2021 roku, do wysokości 15.000.000,00zł, następująco:
  - a) 2019 rok - 5.000.000,00zł,
  - b) 2020 rok - 5.000.000,00zł,
  - c) 2021 rok - 5.000.000,00zł.

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 XXXV/312/17 Rady Gminy Gorzyce z dnia 21 grudnia 2017 roku, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2018 - 2024 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od 01 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Gminy  
Gorzyce

**Piotr Wawrzyczny**

JACERKI IMANEK  
radca prawny  
K/3027

WÓJT GMINY  
Daniel Jakubczyk

KIEROWNICZKA  
Referatu Finansowego  
Teresa

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GORZYCE NA LATA 2019 - 2024

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:
		w tym:										
		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	
		Dochoły bieżące <sup>x</sup>	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	Ł	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	72 777 929,65	71 146 312,70	16 640 638,00	200 000,00	12 864 584,00	6 518 000,00	20 463 567,00	15 726 853,34	1 631 616,95	170 716,22	1 225 920,00	
Wykonanie 2017	79 720 541,80	77 000 492,99	18 395 047,00	174 012,67	13 651 022,37	7 151 855,46	21 042 678,00	22 099 373,95	2 720 048,81	1 129 294,97	496 272,00	
Plan 3 kw. 2018	87 412 695,41	80 541 109,81	19 174 702,00	200 000,00	0,00	8 467 226,00	22 877 233,00	0,00	6 871 585,60	1 007 274,00	0,00	
Wykonanie 2018	87 412 695,41	80 541 109,81	19 174 702,00	200 000,00	10 297 426,00	8 467 226,00	22 877 233,00	20 865 595,69	6 871 585,60	1 007 274,00	5 190 082,00	
2019	91 816 350,00	85 765 717,00	22 086 000,00	220 000,00	10 975 300,00	8 942 000,00	23 869 290,00	19 465 106,00	6 050 633,00	305 800,00	5 744 833,00	
2020	90 644 750,00	87 841 200,00	22 638 150,00	225 500,00	11 249 600,00	9 165 550,00	24 549 570,00	19 951 730,00	2 803 550,00	5 800,00	2 797 750,00	
2021	90 251 070,00	90 213 750,00	23 294 660,00	231 140,00	11 530 900,00	9 394 680,00	25 249 280,00	20 450 500,00	37 320,00	5 800,00	31 520,00	
2022	92 688 810,00	92 650 700,00	23 970 200,00	236 915,00	11 819 190,00	9 629 550,00	25 968 980,00	20 961 790,00	38 110,00	5 800,00	32 310,00	
2023	95 240 710,00	95 201 800,00	24 713 270,00	242 830,00	12 114 600,00	9 870 290,00	26 709 230,00	21 485 800,00	38 910,00	5 800,00	33 110,00	
2024	97 863 540,00	97 823 800,00	25 479 390,00	248 900,00	12 417 500,00	10 117 050,00	27 470 640,00	22 022 980,00	39 740,00	5 800,00	33 940,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 895 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji skutecznego okresu prognozowania finansowego wójt stosuje się łącznie dla lat wyznaczonych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe <sup>x</sup>		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.1.3.1.1	2.1.3.1.2		2.2	
							z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>					odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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) <sup>x</sup>
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2					
Wykonanie 2016	66 734 733,71	60 842 075,59	1 042 693,40	0,00	626 660,00	530 000,00	0,00	0,00	5 892 658,12					
Wykonanie 2017	74 632 295,16	65 716 560,05	1 113 721,29	0,00	412 240,90	405 966,37	0,00	0,00	8 915 735,11					
Plan 3 kw. 2018	91 282 105,83	72 389 783,92	1 084 526,40	0,00	390 693,00	377 693,00	0,00	0,00	18 892 321,91					
Wykonanie 2018	91 282 105,83	72 389 783,92	1 084 526,40	0,00	390 693,00	377 693,00	0,00	0,00	18 892 321,91					
2019	90 297 364,00	75 459 364,00	1 056 410,50	0,00	345 109,00	321 909,00	0,00	0,00	14 838 000,00					
2020	86 864 750,00	75 533 250,00	1 029 744,37	0,00	214 000,00	184 000,00	0,00	0,00	11 331 500,00					
2021	88 041 070,00	79 138 970,00	1 004 172,36	0,00	157 000,00	137 000,00	0,00	0,00	8 902 100,00					
2022	89 978 810,00	81 117 440,00	980 054,40	0,00	111 000,00	91 000,00	0,00	0,00	8 861 370,00					
2023	92 952 862,74	83 145 383,00	957 309,70	0,00	62 000,00	42 000,00	0,00	0,00	9 807 479,74					
2024	96 391 540,00	85 224 000,00	0,00	0,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	11 167 540,00					

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

Lp	3	4	4.1	z tego:			4.2	4.3	4.4	4.4.1
				w tym:	w tym:	w tym:				
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2, pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x
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
Wykonanie 2017	5 088 246,64	6 517 165,46	0,00	0,00	4 525 818,20	0,00	1 991 347,26	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 869 410,42	8 644 910,42	0,00	0,00	5 981 910,42	3 869 410,42	2 663 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 869 410,42	8 644 910,42	0,00	0,00	5 981 910,42	3 869 410,42	2 663 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 518 986,00	2 722 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 722 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 287 847,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 472 000,00	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:						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, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
		w tym:								
		z tego:		z tego:						
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
	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu x			
Lp										
Wykonanie 2016	5 281 745,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 946 685,98	0,00	10 304 237,11	12 568 604,59
Wykonanie 2017	5 623 501,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 091 333,24	0,00	11 283 932,94	15 809 751,14
Plan 3 kw. 2018	4 775 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 978 833,24	0,00	8 151 325,89	14 133 236,31
Wykonanie 2018	4 775 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 978 833,24	0,00	8 151 325,89	14 133 236,31
2019	4 240 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 459 847,26	0,00	10 306 353,00	10 306 353,00
2020	3 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 679 847,26	0,00	12 307 950,00	12 307 950,00
2021	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 469 847,26	0,00	11 074 780,00	11 074 780,00
2022	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 759 847,26	0,00	11 533 260,00	11 533 260,00
2023	2 287 847,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 472 000,00	0,00	12 056 417,00	12 056 417,00
2024	1 472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 599 800,00	12 599 800,00

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 243 ustawy budżetowej.

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.

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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (Wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (Wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	9,42%	9,42%	0,00	9,42%	14,39%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2017	8,96%	8,96%	0,00	8,96%	15,57%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	7,14%	7,14%	0,00	7,14%	10,48%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2018	7,14%	7,14%	0,00	7,14%	10,48%	X	X	X	X	X
2019	6,12%	6,12%	0,00	6,12%	11,56%	13,48%	13,48%	TAK	TAK	TAK
2020	5,52%	5,52%	0,00	5,52%	13,58%	12,54%	12,54%	TAK	TAK	TAK
2021	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	12,28%	11,87%	11,87%	TAK	TAK	TAK
2022	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	12,45%	12,47%	12,47%	TAK	TAK	TAK
2023	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	12,66%	12,77%	12,77%	TAK	TAK	TAK
2024	1,51%	1,51%	0,00	1,51%	12,88%	12,46%	12,46%	TAK	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. Identyfikacja wyłączenia dołączona pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4		11.5
							bieżące	majątkowe			
10			11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	27 432 958,18	5 750 304,63	6 197 197,47	614 724,03	5 582 473,44	5 266 473,44	4 965 576,63	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 518 986,00	1 518 986,00	31 770 518,62	6 698 650,00	12 379 194,38	448 207,38	11 930 987,00	3 911 150,00	10 912 100,00	2 595 500,00	
2020	3 780 000,00	3 780 000,00	32 691 860,00	6 866 116,00	11 478 989,38	147 489,38	11 331 500,00	9 831 500,00	0,00	2 114 500,00	
2021	2 210 000,00	2 210 000,00	33 639 900,00	7 037 769,00	1 324 795,33	124 795,33	1 200 000,00	1 200 000,00	7 702 100,00	0,00	
2022	2 710 000,00	2 710 000,00	34 615 400,00	7 213 713,00	1 456 000,00	104 000,00	1 352 000,00	0,00	8 861 370,00	0,00	
2023	2 287 847,26	2 287 847,26	35 688 500,00	7 394 056,00	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	9 807 479,74	0,00	
2024	1 472 000,00	1 472 000,00	36 784 900,00	7 578 907,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	11 167 540,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wnosząca określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział od 75017 do 75023).

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędników jednostki samorządu terytorialnego.

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, która planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		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
	12.1	12.1.1	w tym:	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikających z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikających z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi 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 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
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	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	5 464 833,00	4 922 833,00	453 904,00	12 630,00	0,00	12 630,00
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, 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	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację projektu 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 całości lub częściowo z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane w całości lub częściowo z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 2016	247 902,00	247 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	710 000,00	710 000,00	520 000,00	218 500,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	8 138 650,00	4 922 833,00	878 650,00	3 215 817,00	424 746,00	3 215 817,00	424 746,00	0,00	0,00	
2020	7 510 000,00	7 510 000,00	0,00	63 000,00	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	

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 przynajmniej częściowo dofinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustalone się po odliczeniu zyskownego 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		Wydanki na spłatę zobowiązań publicznych zakładów opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na 2011 r. na podstawie przepisów o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na 2011 r. na podstawie przepisów o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na 2011 r. na podstawie przepisów o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na 2011 r. na podstawie przepisów o działalności leczniczej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w związku z zawarciem po dniu 1 stycznia 2013 r. umowy 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:							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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 zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	5 281 745,22	0,00	71 825,35	71 825,35	0,00	0,00	448 035,48
Wykonanie 2017	5 623 501,00	0,00	10 596,64	10 596,64	0,00	0,00	223 198,32
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 240 985,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 287 847,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wszelkich zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań, związku wspomnianego przez jednostki samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych i faktycznych wyłączeń wskazanych 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. 52). Automatycznie wyliczanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczących w szczególności takich pozycji jak 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 1/ art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 5/ art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęto, jest jednostka samorządu terytorialnego.  
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w obliczeniach do wieloletniej prognozy finansowej, w przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

na lata 2019 - 2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 008 828,19	12 379 194,38	11 478 989,38	1 324 795,33	1 456 000,00	104 000,00
1.a	- wydatki bieżące				11 262 301,05	449 207,38	147 489,38	124 795,33	104 000,00	104 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 746 527,14	11 930 987,00	11 331 500,00	1 200 000,00	1 352 000,00	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:				14 011 092,57	3 840 956,51	7 510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				11 582,57	2 316,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej "ERASMUS+" - Podnoszenie kwalifikacji nauczycieli	GORZYCE	2018	2019	11 582,57	2 316,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 999 510,00	3 838 640,00	7 510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Turzy Śląskiej - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	3 508 140,00	878 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Łączy nas energia. Montaż instalacji OZE w budynkach mieszkalnych. - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2020	5 243 370,00	2 610 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Udoskonalenie Olzy i Odry - Zwiększenie atrakcyjności i integracji transgranicznej poprzez wykorzystanie potencjału przyrodniczego i turystycznego	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Podniesienie efektywności energetycznej oraz zastosowanie odnawialnych źródeł energii w Przedszkolu Publicznym w Rogowie wraz z remontem i rozbudową. - Podniesienie efektywności energetycznej budynku oraz poprawa warunków lokalowych przedszkola publicznego	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2020	5 100 000,00	200 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2) z tego:				18 997 735,62	8 538 237,87	3 968 989,38	1 324 795,33	1 456 000,00	104 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 250 718,48	445 890,87	147 489,38	124 795,33	104 000,00	104 000,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia z Gminą Lubomia, w zakresie straży gminnej - Zapewnienie porządku i bezpieczeństwa na terenie Gminy Gorzyce	Urząd Gminy Gorzyce	2016	2019	175 500,00	58 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa leasingowa - samochód samowładowawczy - Zwiększenie efektywności i poprawa jakości zadań realizowanych systemem gospodarczym przez Urząd Gminy	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2021	117 841,61	33 751,69	33 751,69	20 795,33	0,00	0,00
1.3.1.3	Składka celowa dla Związku Gmin i Powiatów Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego z siedzibą w Rybniku na realizację projektu "Gminy z dobrą energią" - wymiana urządzeń grzewczych w budynkach mieszkalnych na terenie Subregionu Zachodniego Województwa Śląskiego - Poprawa jakości powietrza i zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Gorzyce	2019	2020	97 376,87	87 639,18	9 737,69	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa leasingowa - autobus przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych - Zapewnienie transportu dzieci na zajęcia szkolne	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2024	685 000,00	159 000,00	104 000,00	104 000,00	104 000,00	104 000,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1.	110 000,00	11 422 597,00
1.a	110 000,00	25 000,00
1.b	0,00	11 397 597,00
1.1	0,00	5 370 000,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	5 370 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	5 220 000,00
1.1.2.3	0,00	150 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	110 000,00	5 052 597,00
1.3.1	110 000,00	25 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	110 000,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.5	Przystąpienie do zmian w zakresie studium zagospodarowania przystępnego Gminy Gorzyce - Wprowadzenie zmian wynikających ze złożonych wniosków oraz potrzeb gminy	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2019	150 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wykonanie projektu i programu konserwatorskiego przeniesienia krzyża pokutnego w Olsie wraz z wykonaniem - Opieka nad zabytkami	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	wydatki majątkowe				17 47 017,14	8 092 347,00	3 821 500,00	1 200 000,00	1 352 000,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa fragmentu rowu Rogów - Bluszczów wraz ze zmianą dokumentacji -	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	357 300,00	325 300,00	0,00	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	2022	6 552 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 352 000,00	0,00
1.3.2.3	Dotacje dla osób fizycznych ze środków budżetowych Gminy Gorzyce, na wyminię źródła ciepła oraz montaż instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych, na terenie Gminy Gorzyce, na lata 2017 - 2020 - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2020	3 370 170,14	980 500,00	921 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenach rekreacyjno - wypoczynkowych w Olsie przy ul. Kolejowej - Ochrona środowiska Rogów - zagospodarowanie terenu na omentarzu - wybudowanie ścieżki oporowej wraz ze schodami - Poprawa funkcjonalności omentarza	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	450 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rogów - zagospodarowanie terenu na omentarzu - Poprawa funkcjonalności ścieżki oporowej wraz ze schodami - Poprawa funkcjonalności omentarza	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	253 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rogów - wykonanie dokumentacji umocnienia rowu melioracyjnego w rejonie ul. Dolki" -	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	17 097,00	5 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Kolonia Fryderyk - budowa kanalizacji sanitarnej - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Gorzyce	2019	2020	2 240 000,00	540 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Olsza - umocnienie rowu pomiędzy ul.Dworcową a ul. Polną - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	7 450,00	7 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi - ul.Zamkowa w Gorzycach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2019	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	25 000,00
1.3.2	0,00	6 027 597,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	980 500,00
1.3.2.4	0,00	350 000,00
1.3.2.5	0,00	180 000,00
1.3.2.6	0,00	17 097,00
1.3.2.7	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	4 500 000,00



**Objaśnienia wartości  
przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Gorzyce na lata 2019 - 2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce na lata 2019 - 2024 została opracowana na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku, poz.2077 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 latach poprzednich Gmina zaciągnęła kredyty długoterminowe oraz pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, z ostatecznym terminem spłaty w 2024 roku. Ponadto w uchwale w sprawie budżetu Gminy Gorzyce na 2019 rok, zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego oraz pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach. Ostateczny termin spłaty w/w kredytów i pożyczek ustalono na dzień 31.12.2024 roku, w związku z czym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce obejmuje okres roku budżetowego oraz kolejnych pięciu lat (tj. okres od 2019 roku - 2024 roku).

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce zastosowano wzory załączników (załącznik Nr 1 i załącznik Nr 2 do projektu uchwały), zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2014 roku, poz.92)

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2019 - 2024, stanowi wieloletnia prognoza finansowa, przedstawiająca następujący zakres danych:

- 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 2017 roku, poz.2077 ze zm.) .

Dane wymienione w "WPF", dotyczące 2019 roku są zgodne z danymi ujętymi w projekcie Uchwały Rady Gminy Gorzyce w sprawie budżetu Gminy Gorzyce na 2019 rok.

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Rady Gminy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy

Gorzyce na lata 2019 - 2024, stanowi wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zawierający łącznie wszystkie przedsięwzięcia których realizacja wykracza poza 2019 rok oraz przedsięwzięcia wieloletnie, rozpoczęte w latach poprzednich, których realizacja kończy się w 2019 roku. Wykaz przedsięwzięć zawiera między innymi łączne nakłady finansowe, limity wydatków bieżących i majątkowych na poszczególne lata oraz limity zobowiązań dla poszczególnych przedsięwzięć.

W załączniku Nr 1 do projektu Uchwały Rady Gminy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2019 - 2024, przedstawiono następujący zakres danych:

#### **I. Dochody budżetowe.**

W kolumnie 1, wierszu 4 tabeli wykazano dane dotyczące 2019 roku:

1. Dochody ogółem – 91.667.850,00zł, w tym:

1) dochody bieżące – 85.617.217,00zł. - do planu dochodów bieżących na lata 2020 - 2024 zastosowano wskaźnik wzrostu w wysokości 2,5%, tj. o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w latach 2020 - 2024. Zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, dymanika cen towarów i usług w latach 2020 - 2024, wyniesie 102,5%. Poszczególne pozycje dochodów przedstawionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej kształtują się następująco:

a) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zaplanowano w wysokości 22.086.000,00zł - wzrost o 2.911.298,00zł, tj. 15,18% w stosunku do 2018 roku. Wielkość udziałów gminy we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych, zaplanowano zgodnie z w/w informacją Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku, zgodnie z którą wply mają wynieść 22.085.607,00zł. W projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej kwotę zaokrąglono do 22.086.000,00zł. Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalany jest zgodnie z zasadami określonymi w art.9 ust.1, w związku z art 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018 roku, poz.1530). Wielkość udziału gmin w dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w 2019 roku, wynieść będzie 38,08%. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o dochodach z tytułu udziału gmin w dochodach państwa nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno - szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 220.000,00zł - tj. więcej niż w 2018 roku o 20.000,00zł. Planowaną wielkość wpływów ustalono na podstawie przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w 2018 roku. W kolejnych latach założono wzrost wpływów o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w każdym roku.

c) wpływy z podatków i opłat na 2019 rok zaplanowano w wysokości 10.975.300,00zł, tj. o kwotę 677.874,00zł, wyższą w porównaniu z 2018 rokiem. Na wzrost dochodów mają planowane wpływy z podatku od nieruchomości w wysokości 8.942.000,00zł. W/w kwota dochodów jest wyższa o 474.774,00zł, w stosunku do 2018 roku, co jest spowodowane przede wszystkim zmianami w ewidencji gruntów i budynków, po zakończeniu przeprowadzonej przez Starostwo Powiatowe modernizacji. 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 kolejnych latach przyjęto wzrost o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w każdym roku.

d) wpływy z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa zaplanowano w wysokości 23.869.290,00zł, tj. o 992.055,95zł wyższą w porównaniu z 2018 rokiem, w tym:

- część oświatowa subwencji wyniesie 20.887.235,00zł i jest wyższa o 547.206,00zł. od planowanej na rok bieżący. W okresie 2020 - 2024 przyjęto wzrost o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w każdym roku. Przyjęte wielkości uwzględniają porównywalną ilość uczniów w szkołach podstawowych oraz porównywalne ilości nauczycieli na poszczególnych szczeblach awansu zawodowego

- kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej wyniesie 2.982.055,00zł i jest wyższa od subwencji na 2018 rok o 444.851,00zł. 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).

Podstawę do ustalenia kwoty podstawowej subwencji wyrównawczej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gmin za 2017 rok oraz dane o liczbie mieszkańców gmin według stanu na dzień 31.12.2017 roku, ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. W okresie 2020 - 2024 przyjęto wzrost wpływów z tego tytułu o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w każdym roku.

e) dotacje i środki na cele bieżące – zaplanowano w wysokości 19.465.106,00zł, tj. o 1.400.489,00zł mniej niż w 2018 roku. W trakcie roku wysokość dotacji na poszczególne zadania, w tym przede wszystkim na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej, w części dotyczącej pomocy społecznej oraz pomocy rodzinie. Proporcjonalnie do realizacji zadań, w sytuacji gdy przyznane wstępnie dotacje będą niewystarczające na realizację zadań, gmina będzie występowała o zwiększenie wysokości dotacji. W okresie 2020 - 2024 przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w każdym roku.

## **2) dochody majątkowe – zaplanowano na 2018 rok w wysokości 6.050.633,00zł, w tym:**

a) dochody ze sprzedaży majątku – 305.800,00zł, z czego: ze sprzedaży nieruchomości 300.000,00zł. (przygotowano do sprzedaży działkę nr 2516/199 położoną w strefie przemysłowej w Gorzyczkach o powierzchni 1,0089 ha x 30,00zł netto/m<sup>2</sup> = 302.670,00zł). Ponadto zaplanowano wpływy ze sprzedaży drewna i złomu zaplanowano w wysokości 5.800,00zł. W kolejnych latach nie zaplanowano wpływów ze sprzedaży nieruchomości a jedynie ze sprzedaży ruchomych składników majątkowych, w tym drewna, na niezmiennym poziomie.

b) w pozycji "Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje", zaplanowano kwotę 5.744.833,00zł, w tym dotacje celowe na własne zadania inwestycyjne w wysokości 5.172.833,00zł oraz dotację celową z budżetu państwa - zwrot części wydatków majątkowych poniesionych w 2018 roku w ramach Funduszu Sołeckiego, w wysokości 30.000,00zł. Ponadto ujęto kwotę 542.000,00zł, z tytułu wpłat mieszkańców, wnoszonych jako udział w projekcie pn. „Łączy nas energia” - montaż instalacji Odnawialnych Źródeł Energii w budynkach mieszkalnych.

Na 2020 rok w w/w pozycji zaplanowano kwotę dochodów w wysokości 2.797.750,00zł. z czego:

1) dotacja celowa z „Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich”, na realizację zadania pn. „Łączy nas energia” - montaż instalacji Odnawialnych Źródeł Energii w budynkach mieszkalnych – 2.005.000,00zł.

2) dotacja celowa ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, w wysokości 220.000,00zł, 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”

3) dotacja celowa z budżetu państwa na refundację wydatków majątkowych zrealizowanych w 2018 roku, ze środków Funduszu Sołeckiego – 30.750,00zł.

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 31.520,00zł, 32.310,00zł, 33.110,00zł, 33.040,00zł (ze względu na wzrost wysokości Funduszu Sołeckiego, przy założeniu, że wysokość kwot przeznaczanych corocznie na wydatki majątkowe, pozostanie na poziomie porównywalnym z 2019 rokiem).

## **II. Wydatki budżetowe.**

Plan wydatków na 2019 rok zamknął się kwotą 90.148.864,00zł, z tego wydatki bieżące 75.325.614,00zł. Wysokości wydatków bieżących w poszczególnych latach wyszacowano przy zastosowaniu wskaźnika wzrostu cen towarów i usług, tj. 102,5%. Wysokości kwot na wynagrodzenia, w poszczególnych latach ustalono przy zastosowaniu planowanego wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej, który w latach 2021 - 2022 jest planowany na poziomie 102,9%, natomiast w latach 2023 - 2024 ma wynieść 103,1%.

Wydatki na potencjalną spłatę z tytułu udzielonych poręczeń, w poszczególnych latach, zaplanowano zgodnie z podpisanymi umowami z Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śląskim, w wysokości 1.056.411,00zł. Rzeczywista kwota poręczeń przypadających do spłaty w 2019 roku, wynosi 1.056.410,50zł (w planie wydatków kwotę zaakrąglono w górę, do pełnych złotych), z tego:

- poręczenie spłaty pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Wodzisławiu Śląskim, na realizację projektu „Ochrona wód dorzecza Górnej Odry w zlewni oczyszczalni ścieków Karkoszka II w Wodzisławiu Śląskim”, w wysokości 457.355,40zł,
- poręczenie spłaty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Katowicach, przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Wodzisławiu Śląskim, na realizację projektu „Ochrona wód dorzecza Górnej Odry w zlewni oczyszczalni ścieków Karkoszka II w Wodzisławiu Śląskim”, w wysokości 599.055,10zł.

Wydatki na obsługę długu w latach 2019 - 2024, zaplanowano zgodnie z umowami w sprawie udzielenia kredytów i pożyczek, z poszczególnymi bankami oraz Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, harmonogramami spłat poszczególnych kredytów i pożyczek, przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek oprocentowania.

Na wydatki majątkowe w 2019 roku przeznaczono kwotę 14.823.250,00zł, natomiast w kolejnych latach zaplanowano wydatki majątkowe w wysokościach:

- 2020 rok - 9.831.500,00zł
- 2021 rok - 8.902.100,00zł
- 2022 rok - 8.861.370,00zł
- 2023 rok - 9.807.479,74zł
- 2024 rok - 11.167.540,00zł.

**III. Wynik budżetu** - w 2019 roku planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości - 1.518.986,00zł. Nadwyżka stanowić będzie źródło spłaty zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów długoterminowych.

W latach 2020 - 2024 wynik budżetu jest dodatni i przeznaczony na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

**IV. Przychody budżetowe** - w 2019 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 2019 roku”, w wysokości 722.000,00zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano zaciągnięcia kredytów ani pożyczek w latach 2020 – 2024. Decyzje w tej sprawie będzie podejmować Rada Gminy przystępując do planowania budżetów na kolejne lata.

**V. Plan rozchodów z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek ustalono w wysokości 4.240.986,00zł, 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 2019 roku zostanie rozłożona na kolejne lata następująco:**

- 2020 rok - 100.000,00zł. - rozpoczęcie spłaty
- 2021 rok - 400.000,00zł.
- 2022 rok - 400.000,00zł.
- 2023 rok - 500.000,00zł.
- 2024 rok - 600.000,00zł.

**Spłata pożyczki w wysokości 722.000,00zł, 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 - 200.000,00zł.
- 2024 rok - 252.000,00zł.

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 2019 roku** wynosi 10.291.603,00zł 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.

**VII. Stan zadłużenia na 01.01.2019 roku wyniesie 13.978.833,24zł, planowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2019 roku wyniesie 12.459.847,26zł, z następujących tytułów:**

- kredyt długoterminowy, zaciągnięty w 2014 roku, w ING Wodzisław Śl, na finansowanie deficytu w budżecie gminy - 1.200.000,00zł.
- kredyt długoterminowy, zaciągnięty w 2015 roku, w ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach, na finansowanie deficytu w budżecie - 2.300.000,00zł.
- kredyt długoterminowy, zaciągnięty w 2016 roku, w Banku Spółdzielczym w Gorzycach, na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 1.200.000,00zł.
- kredyt długoterminowy, zaciągnięty w 2017 roku, w Banku Spółdzielczym w Gorzycach, na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 1.300.000,00zł.
- kredyt długoterminowy, zaciągnięty w 2018 roku, w Powszechnej Kasie Oszczędności BP S.A., na finansowanie deficytu w budżecie gminy - 1.900.000,00zł.
- kredyt długoterminowy, planowany do zaciągnięcia w 2018 roku, na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań - 2.000.000,00zł.
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2014 roku, w WFOŚiGW w Katowicach, na zadanie pn. „Bełsznica - budowa pompowni ścieków oraz kolektorów sanitarnych w kierunku oczyszczalni ścieków „Karkoszka w Wodzisławiu Śl. - 700.000,00zł.
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2015 roku, w WFOŚiGW w Katowicach, na zadanie pn. „Program Ograniczenia Niskiej Emisji w 2015 roku” - 200.000,00zł.
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2017 roku, w WFOŚiGW w Katowicach, na zadanie pn. „Program Ograniczenia Niskiej Emisji w 2017 roku” - 337.847,26zł.
- pożyczka długoterminowa zaciągnięta w 2018 roku, w WFOŚiGW w Katowicach, na zadanie 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” - 600.000,00zł.
- planowana do zaciągnięcia w 2019 roku pożyczka długoterminowa, w WFOŚiGW w Katowicach, na zadanie 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 roku” - 722.000,00zł.

**VIII. Przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce, na lata 2019 - 2024**

1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce, na lata 2019 - 2024, przyjęto limit wydatków na przedsięwzięcia w łącznej wysokości 22.243.213,87zł, z czego w latach:

- 2019 - 9.255.576,18zł
- 2020 - 9.979.437,69zł
- 2021 - 1.338.200,00zł.
- 2022 - 1.456.000,00zł.

- 2023 - 104.000,00zł.
- 2024 - 110.000,00zł.

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 2017 roku, poz. 2077 ze zm.), ustalono w wysokości 6.248.640,00zł, z czego w latach:

- 2019 - 3.638.640,00zł
- 2020 - 2.610.000,00zł

3. Limity wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe, ustalono w wysokości 15.994.573,87zł, z czego w latach:

- 2019 - 5.616.936,18zł
- 2020 - 7.369.437,69zł
- 2021 - 1.338.200,00zł
- 2022 - 1.456.000,00zł
- 2023 - 104.000,00zł
- 2024 - 110.000,00zł

WÓJT GMINY  
*Daniel Jakubczyk*