

Uchwała Nr IV.32.2019

**Rady Gminy Gorzkowice
z dnia 31 stycznia 2019 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice
na lata 2019–2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693, poz. 2354 i poz. 2500.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432, poz. 2500)

§ 1 Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gorzkowice na lata 2019–2028, zgodnie z *Załącznikiem Nr 1* do Uchwały.

§ 2 Określa się wykaz przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej realizowanych w latach 2019–2028, zgodnie z *Załącznikiem Nr 2* do Uchwały.

§ 3 Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z *Załącznikiem Nr 3*.

§ 4 Upoważnia się Wójta Gminy Gorzkowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych *Załącznikiem Nr 2* do Uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5 Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6 Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7 Uchyla się Uchwałę Rady Gminy Gorzkowice Nr XXXV/258/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2018-2027.

§ 8 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY GORZKOWICE
[Signature]
mgr Aneta Karbowskiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na Lata 2019-2028 Nr IV.32.2019 z 31 stycznia 2019 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											
		1	w tym:						w tym:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		1.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
									1.1.5	1.2.1		1.2.2	
Lp													
Formuła	[1.1]+[1.2]												
Wykonanie 2016	31 633 784,30	31 496 498,30	5 438 525,00	11 710,98	4 831 059,43	2 786 835,92	10 622 090,00	9 124 798,36	137 286,00	113 730,00	22 630,00		
Wykonanie 2017	33 739 015,96	33 512 457,96	5 628 488,00	2 872,71	4 929 605,61	2 868 364,27	10 852 864,00	10 591 353,61	226 558,00	26 280,00	197 500,00		
Plan 3 kw. 2018	37 300 096,58	33 914 761,25	5 997 257,00	7 000,00	4 900 250,00	2 814 000,00	11 057 476,00	10 331 710,35	3 385 335,33	120 000,00	3 265 335,33		
Wykonanie 2018	37 474 026,02	34 854 808,24	6 777 908,00	6 496,17	4 861 576,53	2 852 932,79	11 121 396,00	10 409 091,52	2 619 217,78	124 046,26	2 483 459,52		
2019	35 407 429,51	35 332 041,51	7 171 909,00	8 000,00	5 175 000,00	3 159 000,00	11 833 489,00	9 493 246,06	75 388,00	73 000,00	0,00		
2020	35 152 789,00	35 104 649,00	7 458 785,00	8 319,00	5 012 966,00	2 949 920,00	12 188 493,00	9 007 928,00	48 140,00	48 140,00	0,00		
2021	36 023 775,00	35 985 775,00	7 757 136,00	8 650,00	5 148 817,00	3 038 417,00	12 554 147,00	9 188 086,00	38 000,00	38 000,00	0,00		
2022	36 929 017,00	36 889 017,00	8 067 422,00	8 995,00	5 288 349,00	3 129 569,00	12 930 771,00	9 371 847,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2023	37 852 931,00	37 814 931,00	8 390 119,00	9 353,00	5 431 663,00	3 223 456,00	13 318 694,00	9 559 283,00	38 000,00	38 000,00	0,00		
2024	38 802 085,00	38 764 085,00	8 725 723,00	9 726,00	5 578 861,00	3 320 159,00	13 718 254,00	9 750 468,00	38 000,00	38 000,00	0,00		
2025	39 775 063,00	39 737 063,00	9 074 752,00	10 114,00	5 730 048,00	3 419 763,00	14 129 801,00	9 945 477,00	38 000,00	38 000,00	0,00		
2026	40 772 463,00	40 734 463,00	9 437 742,00	10 518,00	5 885 332,00	3 522 355,00	14 553 695,00	10 144 386,00	38 000,00	38 000,00	0,00		
2027	41 794 898,00	41 756 898,00	9 815 252,00	10 937,00	6 044 824,00	3 628 025,00	14 990 305,00	10 347 273,00	38 000,00	38 000,00	0,00		
2028	42 842 996,00	42 804 996,00	10 207 862,00	11 373,00	6 208 638,00	3 736 865,00	15 440 014,00	10 554 218,00	38 000,00	38 000,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	2.1	2.1.1	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
					z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w ^x art. 243 ustawy				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2016	31 106 478,16	27 940 732,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 165 746,01		
Wykonanie 2017	36 475 761,93	30 594 358,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 881 403,03		
Plan 3 kw. 2018	41 211 938,68	33 576 109,81	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	7 635 828,87		
Wykonanie 2018	39 858 519,70	33 198 099,32	0,00	0,00	0,00	61 501,65	0,00	0,00	0,00	6 660 420,38		
2019	34 807 429,51	32 774 429,51	0,00	0,00	x	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	2 033 000,00		
2020	34 552 789,00	33 153 110,00	0,00	0,00	x	112 000,00	112 000,00	0,00	0,00	1 399 679,00		
2021	35 423 775,00	34 147 703,00	0,00	0,00	x	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	1 276 072,00		
2022	36 329 017,00	35 172 134,00	0,00	0,00	x	83 000,00	83 000,00	0,00	0,00	1 156 883,00		
2023	37 252 931,00	36 227 298,00	0,00	0,00	x	69 000,00	69 000,00	0,00	0,00	1 025 633,00		
2024	38 102 085,00	37 314 117,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	787 968,00		
2025	39 575 063,00	38 433 540,00	0,00	0,00	x	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	1 141 523,00		
2026	40 572 463,00	39 586 547,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	985 916,00		
2027	41 594 898,00	40 774 143,00	0,00	0,00	x	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	820 755,00		
2028	42 842 996,00	41 997 367,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	845 629,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu			na pokrycie deficytu ^x budżetu	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4		w tym:
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2016	527 306,14	1 151 281,93	1 151 281,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	-2 736 745,97	4 378 588,07	1 678 588,07	1 678 588,07	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	1 058 157,90	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 911 842,10	4 111 842,10	0,00	0,00	1 641 842,10	1 441 842,10	2 470 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 384 493,68	3 441 842,10	0,00	0,00	1 641 842,10	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 x budżetu	z tego:					
		5.1	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w x art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	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
Plan 3 kw. 2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
Wykonanie 2016	0,00	0,00	3 555 766,15	4 707 048,08
Wykonanie 2017	2 700 000,00	0,00	2 918 099,06	4 596 687,13
Plan 3 kw. 2018	4 970 000,00	0,00	338 651,44	1 980 493,54
Wykonanie 2018	4 300 000,00	0,00	1 656 708,92	3 298 551,02
2019	3 700 000,00	0,00	2 557 612,00	2 557 612,00
2020	3 100 000,00	0,00	1 951 539,00	1 951 539,00
2021	2 500 000,00	0,00	1 838 072,00	1 838 072,00
2022	1 900 000,00	0,00	1 716 883,00	1 716 883,00
2023	1 300 000,00	0,00	1 587 633,00	1 587 633,00
2024	600 000,00	0,00	1 449 968,00	1 449 968,00
2025	400 000,00	0,00	1 303 523,00	1 303 523,00
2026	200 000,00	0,00	1 147 916,00	1 147 916,00
2027	0,00	0,00	982 755,00	982 755,00
2028	0,00	0,00	807 629,00	807 629,00

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

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wyszczególnienie				Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
	Formuła									
Wykonanie 2016	0,00%				0,00%	0,00%	11,60%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2017	0,00%				0,00%	0,00%	8,73%	0,00%	0,00%	TAK
Plan 3 kw. 2018	0,54%				0,54%	0,54%	1,23%	0,00%	0,00%	TAK
Wykonanie 2018	0,53%				0,53%	0,53%	4,75%	0,00%	0,00%	TAK
2019	2,05%				2,05%	2,05%	7,43%	7,19%	8,36%	TAK
2020	2,03%				2,03%	2,03%	5,69%	5,80%	6,97%	TAK
2021	1,94%				1,94%	1,94%	5,21%	4,78%	5,96%	TAK
2022	1,85%				1,85%	1,85%	4,76%	6,11%	6,11%	TAK
2023	1,77%				1,77%	1,77%	4,29%	5,22%	5,22%	TAK
2024	1,95%				1,95%	1,95%	3,83%	4,75%	4,75%	TAK
2025	0,60%				0,60%	0,60%	3,37%	4,29%	4,29%	TAK
2026	0,55%				0,55%	0,55%	2,91%	3,83%	3,83%	TAK
2027	0,50%				0,50%	0,50%	2,44%	3,37%	3,37%	TAK
2028	0,00%				0,00%	0,00%	1,97%	2,91%	2,91%	TAK

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

Wyszczególnienie		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
				Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	13 543 526,40	2 850 834,84	0,00	0,00	0,00	1 389 406,30	1 776 339,71	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	14 206 672,21	2 794 061,65	4 571 073,90	533 178,52	4 037 895,38	4 037 895,38	1 766 283,92	77 223,73
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	15 893 265,44	3 331 420,00	4 313 054,48	540 668,52	3 772 385,96	3 772 385,96	3 253 495,95	609 946,96
Wykonanie 2018	0,00	0,00	15 937 123,44	3 295 315,47	3 979 748,99	579 506,42	3 400 242,57	3 400 242,57	2 701 254,93	558 922,88
2019	600 000,00	600 000,00	16 090 182,00	3 178 002,53	2 391 718,06	1 248 718,06	1 143 000,00	1 143 000,00	890 000,00	0,00
2020	600 000,00	600 000,00	16 650 137,00	3 221 842,00	214 102,90	214 102,90	0,00	0,00	1 399 679,00	0,00
2021	600 000,00	600 000,00	17 149 641,00	3 318 497,00	50 202,00	50 202,00	0,00	0,00	1 276 072,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	17 664 130,00	3 418 052,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	1 156 883,00	0,00
2023	600 000,00	600 000,00	18 194 054,00	3 520 594,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	1 025 633,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	18 739 876,00	3 626 212,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	787 968,00	0,00
2025	200 000,00	200 000,00	19 302 072,00	3 734 998,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	1 141 523,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	19 881 134,00	3 847 048,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	985 916,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	20 477 568,00	3 962 460,00	3 876,00	3 876,00	0,00	0,00	820 755,00	0,00
2028	0,00	0,00	21 091 895,00	4 081 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	845 629,00	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 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów,, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na projekcie lub zadania 14)		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formula									
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	21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	2 168 725,35	2 168 725,35	2 167 725,35	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 679 382,68	1 679 382,68	1 679 382,68	0,00	0,00	0,00
2019	661 444,06	604 545,65	604 545,65	0,00	0,00	0,00	661 444,06	604 545,65	604 545,65
2020	145 450,90	132 938,99	132 938,99	0,00	0,00	0,00	145 450,90	132 938,99	132 938,99
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki 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 ¹⁵⁾		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp															
Formuła															
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 866 624,17	2 147 725,35	2 147 725,35	718 898,82	718 898,82	718 898,82	718 898,82	718 898,82	718 898,82	0,00	0,00	718 898,82	718 898,82	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 571 299,89	2 139 517,66	2 139 517,66	431 782,23	431 782,23	431 782,23	431 782,23	431 782,23	431 782,23	0,00	0,00	431 782,23	431 782,23	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	56 898,41	56 898,41	56 898,41	56 898,41	56 898,41	56 898,41	0,00	0,00	56 898,41	56 898,41	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	12 511,91	12 511,91	12 511,91	12 511,91	12 511,91	12 511,91	0,00	0,00	12 511,91	12 511,91	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym				Wydatkach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku				
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na Lata 2019-2028 Nr IV.32.2019z dnia 31 stycznia 2019 roku

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)				4 772 364,72	2 391 718,06	214 102,90	50 202,00	46 512,00	46 512,00
1.a	- wydatki bieżące				3 335 072,42	1 248 718,06	214 102,90	50 202,00	46 512,00	46 512,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 437 292,30	1 143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				806 894,96	661 444,06	145 450,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				806 894,96	661 444,06	145 450,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Krok dalej: rozwój edukacji cyfrowej w gminie Gorzkowice" -	GORZKOWICE	2019	2020	806 894,96	661 444,06	145 450,90	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 965 469,76	1 730 274,00	68 652,00	50 202,00	46 512,00	46 512,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gorzkowice -	GORZKOWICE	2016	2019	2 528 177,46	587 274,00	68 652,00	50 202,00	46 512,00	46 512,00
1.3.1.2	Umowa najmu lokalu użytkowego OPS Gorzkowice -	GORZKOWICE	2017	2021	1 975 485,46	518 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa najmu lokalu użytkowego Urząd Gminy Gorzkowice -	GORZKOWICE	2017	2027	88 560,00	22 140,00	22 140,00	3 690,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				464 132,00	46 512,00	46 512,00	46 512,00	46 512,00	46 512,00
1.3.2.1	Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Gorzkowicach -	GORZKOWICE	2016	2019	1 437 292,30	1 143 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przepompowniami ścieków w m Szczepanowice -	GORZKOWICE	2016	2019	216 066,02	173 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m Gorzkowice na ul. Warszawskiej -	GORZKOWICE	2018	2019	657 941,95	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w Gorzkowice na ul. Niskiej i Wysokiej -	GORZKOWICE	2018	2019	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa wodociągu na ul. Częstochowskiej w Gorzkowicach -	GORZKOWICE	2016	2019	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa odcinka sieci wodociągowej w Sobakówku -	GORZKOWICE	2018	2019	11 220,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa odcinka sieci wodociągowej w obrębie Gorzkowice-Plucice gm. Gorzkowice -	GORZKOWICE	2018	2019	11 376,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Plucice -	GORZKOWICE	2018	2019	23 330,29	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Porosło -	GORZKOWICE	2018	2019	14 054,10	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Kol. Gorzędów -	GORZKOWICE	2018	2019	14 054,10	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					14 415,51	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	46 512,00	46 512,00	46 512,00	3 876,00	0,00	2 864 948,96
1.a	46 512,00	46 512,00	46 512,00	3 876,00	0,00	1 749 458,96
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 490,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 894,96
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 894,96
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 894,96
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	46 512,00	46 512,00	46 512,00	3 876,00	0,00	2 058 054,00
1.3.1	46 512,00	46 512,00	46 512,00	3 876,00	0,00	942 564,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 622,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
1.3.1.3	46 512,00	46 512,00	46 512,00	3 876,00	0,00	375 972,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 490,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 470,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 560,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

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						
1.3.2.11	Przebudowa budynku w Daniszewicach -	GORZKOWICE	2017	2019	78 529,05	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa Gminnego Ośrodka Zdrowia w Gorzkowicach z adaptacją do obowiązujących przepisów -	GORZKOWICE	2017	2019	89 605,53	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa budynku gospodarczo-magazynowego w Szczepanowicach ze zmianą sposobu użytkowania na salę zebrań wiejskich -	GORZKOWICE	2018	2019	66 619,50	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa budynku OSP w Gorzkowiczach z przeznaczeniem na cele kulturalne -	GORZKOWICE	2018	2019	53 133,50	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowo-rekreacyjnym Kopiec w Gorzkowicach -	GORZKOWICE	2018	2019	50 440,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w miejscowości Cieszanowice -	GORZKOWICE	2018	2019	13 690,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w miejscowości Daniszewice odc. 1 -	GORZKOWICE	2018	2019	14 130,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w miejscowości Daniszewice odc. 2 -	GORZKOWICE	2018	2019	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w miejscowości Gorzkowiczki -	GORZKOWICE	2018	2019	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w miejscowości Kol. Plucice -	GORZKOWICE	2017	2019	10 440,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Sobaków-Sobakówek -	GORZKOWICE	2017	2019	8 246,75	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 060,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY GORZKOWICE

mgr Aneta Karbownik

**Załącznik Nr 3 do
Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2019-2028**

**Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2019-2028 Gminy Gorzkowice**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2019-2028 stanowiły przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r, o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 zm dz U z 2018 poz 62, poz 1000, poz 1366, poz 1669 i poz 1693, poz 2354 i poz 2500).

Zgodnie z brzmieniem art 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sprząda się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę dane historyczne, a więc wykonanie budżetu za 2016, 2017 a w przypadku roku 2018 wielkości określono na poziomie wykonania z 2018 roku.

W Wieloletniej prognozie przyjęto ogólny wzrost dochodów bieżących około 2,51%. Wydatki bieżące Gminy przyjęto ogólny wzrost na poziomie około 3 % .

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST obejmują wydatki rozdziałach 75022 i 75023. Przyjęto ich ogólny wzrost w latach kolejnych o około 3% .

Wysokość wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich planowane zaprognozowano przy wzroście na poziomie około 3%.

Na planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku w 2018 z tytułu odpłatnego nabycia własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości na planowanej sprzedaży w latach 2018-2028:

1	2019	Gorzkowice	RIV b-0,1009 RIV b-0,1010	1666 1667	0,1009 ha 0,1010 ha	70.000,00
2	2020	Gorzkowice	RIV b-0,1281	1657	0,1281 ha	48.140,00
3	2021	Gorzkowice	RIV a-0,0081 RIVb-0,0872 RV-0,0051	1661	0,1004 ha	38.000,00
4	2022	Gorzkowice	RIV b-0,0186 RV-0,0818	1662	0,1004 ha	40.000,00
5	2023	Gorzkowice	RIVb-0,0672	1663	0,1006 ha	38.000,00

			RV-0,0334			
6	2024	Gorzkowice	RIV b-0,0802 RV-0,0205	1664	0,1007 ha	38.000,00
7	2025	Gorzkowice	RIV b-0,0926 RV-0,0082	1665	0,1008 ha	38.000,00
8	2026	Gorzkowice	RIV a-0,1179 RIV b-0,0237	1671	0,1012 ha	38.000,00
9	2027	Gorzkowice	RIV b-0,1012	1598	0,1013 ha	38.000,00
10	2028	Gorzkowice	RIV b-0,012	1668	0,1011 ha	38 000,00

Działki wymienione w tabeli są to tereny przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe. Wartość działek budowlanych przyjęto średnio 38,00 zł za m² na podstawie operatu szacunkowego działki 1655 o pow.0,1012 ha, gdzie średnia cena za 1 m² wynosiła 37,58 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz w oparciu o wartości szacunkowe przyjęte do zaciągnięcia nowych kredytów.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2019-2028 przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

Art 243 ustawy o finansach publicznych wprowadza wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia Gminy, który jest wartością obowiązującą.

Wskaźnik, o którym mowa w art 243 jest oparty na wysokości planowanych spłat zobowiązań finansowych wraz z odsetkami przypadającymi w danym roku w stosunku do planowanych dochodów ogółem budżetu w danym roku. Relacja ta nie może być wyższa niż uśredniony wskaźnik z trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Maxymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty dla Gminy Gorzkowice na 2019 rok wynosi 7,19 %, natomiast planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów 2,05 % a zatem Gmina spełnia wymagania art 243 ustawy o finansach publicznych.

Rolą Wieloletniej Prognozy Finansowej jako narzędzia planistycznego powinno być umożliwienie sprawdzenia kondycji finansowej gminy i zapewnienia stabilności budżetu w okresie wieloletnim. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza powinna stanowić jeden z głównych instrumentów zarządzania finansowego w Gminie.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Gorzkowice obejmuje lata 2019-2028 r. w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2019-2028 wykazano zadania i kwoty wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz inwestycję, które mogą uzyskać w przyszłości dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej przeanalizowano dochody własne, dotacje otrzymywane na zadania własne i zadania zlecone, subwencje, pozostałe dochody, dotacje na wydatki majątkowe, oraz wydatki bieżące i wydatki majątkowe za lata 2015-2017. Gmina w 2017 roku zaciągnęła kredyt w wysokości 2 700 000,00.

W trzecim kwartale 2018 r. gmina zaplanowała kredyt w wysokości 2 470 000,00 zł. Do dnia 31.12.2018 pobrała kredyt w wysokości 1 800 000,00 zł

W prognozie w roku 2019 nie zaplanowano deficytu. Na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych zaplanowano nadwyżkę budżetową w kwocie 600.000,00 zł. Spłatę kredytu zaciągniętych w latach 2017 oraz w latach 2018 zaplanowano na lata 2018-2026.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie. Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie warunków ustawowych, reguły art. 243 ustawy o finansach publicznych.

DOCHODY

Przy prognozowaniu dochodów Budżetu Gminy zastosowano poszczególne wskaźniki:

Dochody z najmu dzierżawy

Dochody z najmu, dzierżawy składników majątkowych w dziale 010,700 zaplanowano na podstawie zawartych umów, ponieważ dochody te w 2018 roku minimalnie wzrosły zaplanowano na 2019 rok wzrost o 2 %, dochody z najmu dzierżawy w dziale 801 zaplanowano wzrost również o 2%.

Wpływy z usług za wodę zaplanowano wzrost o 3%, ścieki oraz wpływy z różnych dochodów ustalono na podstawie danych szacunkowych oraz wykonania tych wpływów w latach poprzednich w latach kolejnych przyjęto 3% wzrost tych dochodów.

Wpływy za zajęcie pasa drogowego biorąc pod uwagę wykonanie, oraz wydane decyzje w latach kolejnych przyjęto 2% wzrost tych dochodów.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych na 2019 r. zaplanowano na kwotę 73.000,00 zł. Powyższy plan dochodów przyjęto na podstawie informacji o przewidywanej sprzedaży działek budowlanych stanowiących własność gminy. W latach kolejnych przyjęto, w 2020 wynosi 48 140,00 zł, w 2021 wynosi 38 000,00 zł, w roku 2022 wynoszą 40 000,00 zł w 2023 wynosi 38 000,00 zł i pozostają na tym poziomie do roku 2028r.

Podstawą wyliczeń była liczba działek pozostających do sprzedaży.

Wpływy z podatków i opłat.

Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych, innych jednostek organizacyjnych, w tym spółek nie posiadających osobowości prawnej, oraz osób fizycznych ustalono, biorąc pod uwagę strukturę przedmiotów opodatkowania oraz w oparciu o stawki określone w Uchwale Rady Gminy Gorzkowice z dnia 28 listopada 2016 roku Nr XXIV/167/2016 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, danych szacunkowych oraz wykonania tych wpływów w latach kolejnych przyjęto wzrost tych dochodów na poziomie około 3%.

Wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych, jednostek organizacyjnych osób fizycznych przewidziano około 3% wzrost tych dochodów.

Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę algorytm kalkulacyjny oparty na wielkości przedmiotów opodatkowania i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego

z dnia 18 października 2018 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będąca podstawą do ustalania podatku rolnego na rok podatkowy 2019, opublikowany w M.P. 2018 r. poz.1004

Wpływy z tytułu podatku leśnego od osób prawnych jednostek organizacyjnych, spółek nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych przewidziano wzrost o około **3%**. Do kalkulacji kwoty zastosowano algorytm przeliczeniowy oparty na przedmiocie opodatkowania jak i komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 19 października 2018 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 r, opublikowane w M.P.2018. poz. 1005.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych, przewidziano około **3%** wzrost tych dochodów.

Wpływy jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych, przewidziano również około **3 %** wzrost tych dochodów.

Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę wysokości stawek podatkowych w poszczególnych kategoriach przedmiotów opodatkowania ustalonych w Uchwale Rady Gminy Gorzkowice z dnia 12 listopada 2015 roku Nr XII/88/2015, w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz liczbę zarejestrowanych pojazdów.

Wpływy z tytułu podatku od spadków i darowizn. Realizacja przedmiotowych wpływów ma związek z weryfikacją danych odnośnie ilości zmian własności, mając na uwadze Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz średniej wykonania tego podatku w okresie kilku lat. W latach kolejnych przewidziano około **2%** wzrost tych dochodów.

Wpływy z opłaty targowej określono na poziomie wykonania dochodów w latach poprzednich,, biorąc również pod uwagę możliwość rozwoju handlu na targowisku. W latach kolejnych przewidziano około **1%** wzrost tych dochodów.

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w kwocie 621.200,000 zł .W latach następnych planuje się wzrost tych opłat o około **2%**.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat . W latach kolejnych przewiduje się wzrostu tych dochodów o około **1%**.

Dochody z tytułu podatków od czynności cywilnoprawnych, ustalono na podstawie wykonania w latach poprzednich, przewidziano około **2%** wzrost tych dochodów

Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w latach 2014-2018 z tytułu czynności objętych w/w opłatą. W latach kolejnych przewidziano **2%** wzrost tych dochodów.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Planowany udział gminy Gorzkowice w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok przyjęty został do projektu budżetu gminy na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018. z dnia 12 października 2018 r. w sprawie: rocznych

planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019, planowanej na 2019r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Na 2019 rok przewidziano kwotę **7 171 909,00 zł** i założono 4% wzrost tych dochodów w latach następnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych.

Planowany udział gminy Gorzkowice w podatku dochodowym od osób prawnych na 2019 rok i 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028 założono na podstawie danych dotyczących powstania podmiotów gospodarczych na terenie gminy oraz szacowanych dochodów z tytułu tych działalności.

Wysokość części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 rok dla gminy Gorzkowice przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r. w sprawie: rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019. Dla Gminy Gorzkowice część oświatowa na 2018 wynosi **8 129 735,00** i założono 3% wzrost tych dochodów w latach następnych, oraz część wyrównawcza wynosi **3 703 754,00 zł** założono 3% wzrost tych dochodów w latach następnych. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę średni wzrost wyliczony na podstawie wydatków na wynagrodzenia w Oświacie oraz około 3 % wzrostu na wynagrodzenia w pozostałych działach budżetu Gminy.

Wpływy z odsetek

Odsetki od środków na rachunkach bankowych zaplanowano w 2019 w wysokości 5 000 00 zł, biorąc pod uwagę kwotę posiadanych środków na rachunkach bankowych oraz wykonanie za I, II i III kwartał 2018. W latach kolejnych przewiduje się wzrost o 1% tych dochodów.

Wpływy z pozostałych odsetek od środków na rachunku w Dziale Oświata i Wychowanie przewidziano na kwotę 1 750,00 zł

W latach kolejnych **przewiduje się wzrost** tych dochodów o 1%.

Wpływy z różnych dochodów w stołówkach szkolnych zaplanowano na 2019 r kwotę - 117 000,00 zł. W latach kolejnych przewiduje się **2 %** wzrost tych dochodów.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Przewidywany plan dochodów z w/w tytułu wprowadzono na podstawie informacji o wydanych zezwoleniach na sprzedaż alkoholu. W latach kolejnych przewiduje się **2%** wzrostu tych dochodów

Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy. Ośrodek Pomocy Społecznej

Wpływy z usług w OPS

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gorzkowicach planuje, iż osiągnie 40.000,00 zł dochodu z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Zwrot wypłaconych świadczeń jest odpowiednio w 40% dochodem gminy wierzyciela i 60 % dochodem budżetu państwa. Wysokość dochodu na 2019 rok została ustalona na podstawie danych z lat ubiegłych. W latach kolejnych zaplanowano 1% wzrost tych dochodów.

Dochody z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z zaliczki alimentacyjnej zaplanowano na 3.000,00 zł. Wysokość dochodu na 2019 rok została ustalona na podstawie dokonanej analizy prawdopodobieństwa spłat przez dłużników i uzyskanych dochodów z lat ubiegłych.

W latach kolejnych zaplanowano 1% wzrost tych dochodów.

Dochody z tytułu świadczenia usług opiekuńczych w środowisku przez opiekunki domowe została zaplanowana na 10.000,00 zł. Odpłatność za usługi opiekuńcze jest uzależniona od dochodu osób u których świadczone są usługi. Wysokość stawek na 2019rok jest ustalona tak jak w latach poprzednich na podstawie Uchwały Nr XI/64/2011 Rady Gminy Gorzkowice z dnia 19 października 2011 roku W latach kolejnych zaplanowano 1% wzrost tych dochodów.

Dotacje na zadania zlecone.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie zaplanowano w rozdziale 85219 na 2019 r na kwotę 13 772,00 zł. - **ośrodki pomocy społecznej**. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrost tych dochodów.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na świadczenia rodzinne świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz skłódki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano w rozdziale 85502 na 2019 r na kwotę 2 730 185,00 zł. - **Rodzina** W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrost tych dochodów.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie zaplanowano w rozdziale 85504 na 2019 r na kwotę 260 625,00 zł. - **Wspieranie rodziny**. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrost tych dochodów.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie zaplanowano w rozdziale 85513 na 2019 r na kwotę 5 595,00 zł **są to** składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów zgodnie z przepisami o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrost tych dochodów.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu Państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie związane z realizacją **świadczenia wychowawczego** stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci zaplanowano w rozdziale 85501 na 2019 r na kwotę 5 261 556,00 zł. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrost tych dochodów.

Dotacje na zadania własne.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji społecznej zaplanowano na 2019 r na kwotę 18 763,00 zł. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrostu tych dochodów.

Dotacje na Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe zaplanowano na 2019 r na kwotę 123 544,00 zł. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrostu tych dochodów.

Dotacje na Zasiłki stałe

zaplanowano na 2019 r kwotę 178 049,00 zł. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrostu tych dochodów.

Dotacje na Ośrodki Pomocy Społecznej, zaplanowano na 2019 r na kwotę 132.300,00 zł. W latach kolejnych przewiduje się wzrost tych dochodów o 2 %.

Dotacje na Pomoc w zakresie dożywiania
zaplanowano na 2019 r kwotę 30 401,00 zł. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrostu tych dochodów.

Dochody w dziale Gospodarka Komunalna.

Są to wpływy z usług za ścieki przewidziano kwotę 270 000,00 zł w 2019 roku. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrost tych dochodów.

Wpływy z różnych dochodów typu za wywóz szamba na 2018 przewidziano kwotę 75.000,00 zł . W latach kolejnych przewiduje się 3% wzrost tych dochodów.

Dochody Gospodarka odpadami.

Są to wpływy z opłat pobieranych za odbiór odpadów komunalnych przewidziano kwotę 621 200,00 zł w 2019 roku. W latach kolejnych przewiduje się 2% wzrost tych dochodów.

Pozostała działalność - Dochody za najem ciągnika, koparki i kosiarki przewidziano kwotę 10 000,00 zł w 2018 roku. W latach kolejnych przewiduje się 3% wzrost tych dochodów.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska na 2018 przewidziano kwotę 30 000,00 w oparciu o wykonanie dochodów z lat poprzednich zaś w latach kolejnych przewiduje się 1% wzrostu tych dochodów.

WYDATKI

Przy prognozowaniu wydatków Budżetu Gminy zastosowano:

§ 4210 Zakupy materiałów i wyposażenia

§ 4240 Zakup środków dydaktycznych i książek

§ 4220 Zakup środków żywności

§ 4260 Zakup energii

§ 4270 Zakup usług remontowych

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych

§ 4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych

§ 4300 Zakup usług pozostałych

w poszczególnych Działach i rozdziałach przyjęto wzrost tych wydatków w kolejnych latach na poziomie 3 % biorąc pod uwagę średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, przewidywany wzrost cen energii elektrycznej oraz analizę wydatków w poprzednich latach.

Gospodarka odpadami komunalnymi na 2018 rok przewidziano w Dziale Gospodarka komunalna i ochrona środowiska kwotę 621 200,00 zł .

W latach następnych przewidziano wzrost tych wydatków o 3 %.

§ 4410 Podróże służbowe krajowe

§ 4430 Różne opłaty i składki

§ 4700 Szkolenia pracowników

w poszczególnych Działach i rozdziałach przyjęto wzrost tych wydatków w kolejnych latach na poziomie 1,00 % biorąc pod uwagę analizę wydatków w poprzednich latach.

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

§ 3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych

§ 3110 Świadczenia społeczne

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne

§ 4120 Składki na Fundusz pracy

§ 4130 Składki na ubezpieczenia zdrowotne

§ 4140 Wpłaty na PFRON

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe

§ 4440 Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

§ 4780 Składki na FEP

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oświacie przyjęto wzrost tych wydatków w kolejnych latach na poziomie **3 % dla pracowników pedagogicznych** co wynika z analizy wydatków w poprzednich latach oraz zmian kadrowych w związku z likwidacją Gimnazjum oraz podwyżek dla nauczycieli w latach 2019- 2028.

Wynagrodzenia pracowników pedagogicznych zaplanowano według stopnia awansu zawodowego liczonych według średniego wynagrodzenia nauczycieli zgodnego z przepisami ustawy Karta Nauczyciela

Uwzględnione zostały także zmiany dodatków stażowych,

- wynagrodzenia pracowników obsługi i administracji liczone zgodnie z zawieranymi umowami na poziomie roku 2018 powiększone o przewidywane zatrudnienie pracowników sezonowych (palaczy zatrudnianych na sezon grzewczy). Uwzględnione zostały także zmiany dodatków stażowych,

- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne,

- nagrody na DEN w wysokości 1% wynagrodzenia zasadniczego.

Dla pozostałych działów przyjęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne na rok 2019 na poziomie roku 2018, z uwzględnieniem wynagrodzeń jednorazowych / nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne/. Następnie przyjęto wzrost tych wydatków w kolejnych latach na poziomie **3 %**

75022§ 3030 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń

przyjęto bez zmian diety radnych w kolejnych latach biorąc pod uwagę analizę wydatków w poprzednich latach

§ 4440 Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

pozostał na poziomie roku 2018

§ 4400 Opłaty administracyjne i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe

przyjęto wydatki w kolejnych latach na podstawie zawartych umów na wynajem pomieszczeń Urzędu Gminy oraz OPS oraz najmu pomieszczeń socjalnych.