

RG.007.65.2020

**Uchwała Nr XXIII.175.2020
Rady Gminy Gorzkowice
z dnia 30 grudnia 2020 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice
na lata 2021–2028**

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 2019 r. poz. 869; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713; zm.: Dz.U. z 2020 r. poz. 1378)

§ 1 Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gorzkowice na lata 2021–2028, zgodnie z *Załącznikiem Nr 1* do Uchwały.

§ 2 Określa się wykaz przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej realizowanych w latach 2021–2028, zgodnie z *Załącznikiem Nr 2* do Uchwały.

§ 3 Ustala się uzasadnienie 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 Uchyła się Uchwałę Rady Gminy Gorzkowice Nr XIV.110.2019 z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2020–2028.

§ 8 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY GORZKOWICE
Aneta Karbowiak
mgr Aneta Karbowiak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzów na lata 2021-2028 Nr XXIII.175.2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1+1.2+1.3)									
1 a	- wydatki bieżące				5 707 437,51	2 308 480,49	446 512,00	46 512,00	46 512,00	46 512,00
1 b	- wydatki majątkowe				1 398 017,87	232 012,49	46 512,00	46 512,00	46 512,00	46 512,00
1 1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego				4 309 419,94	2 079 448,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1 1 1	- wydatki bieżące				2 306 872,82	1 100 258,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1 1 1 1	"Krok dalej- rozwój edukacji cyfrowej w gminie Gorzów"	GORZKOWICE	2019	2021	845 325,87	181 810,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1 1 1 2	Organizacja imprezy pn. Cooltura dla młodzieży -	GORZKOWICE	2020	2021	820 292,87	158 730,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1 1 2	- wydatki majątkowe				25 039,00	23 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 1 2 1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przepompowniami ścieków w m. Szczepanowice -	GORZKOWICE	2016	2021	1 451 546,95	918 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego				1 461 546,95	918 448,00	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 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3 1	- wydatki bieżące				3 410 564,95	1 208 202,00	446 512,00	46 512,00	46 512,00	46 512,00
1 3 1 1	Umowa najmu lokalu użytkowego OPS Gorzów	GORZKOWICE	2017	2021	552 652,00	50 202,00	46 512,00	46 512,00	46 512,00	46 512,00
1 3 1 2	Umowa najmu lokalu użytkowego Urząd Gminy Gorzów	GORZKOWICE	2017	2027	88 560,00	3 690,00	0,00	0,00	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 Gorzowie	GORZKOWICE	2016	2022	2 547 872,99	1 158 006,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00
1 3 2 2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Gorzów na ul. Warszawskiej -	GORZKOWICE	2018	2021	865 906,02	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1 3 2 3	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w m. Gorzów na ul. Niskiej i Wysokiej -	GORZKOWICE	2018	2021	46 440,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3 2 4	Przebudowa budynku OSP w Gorzowie z przeznaczeniem na cele kulturalne -	GORZKOWICE	2018	2021	36 440,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3 2 5	Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowo-rekreacyjnym Kopic w Gorzowie	GORZKOWICE	2018	2021	189 541,94	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3 2 6	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w miejscowości Kol. Plucie -	GORZKOWICE	2017	2021	60 901,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3 2 7	Poprawa efektywności energetycznej na terenie gminy Gorzów poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody w Gorzowie	GORZKOWICE	2019	2021	20 440,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3 2 8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1513E Gorzów-Ręčno-Łęg Ręczni w zakresie budowy chodnika w miejscowości Szczepanowice -	GORZKOWICE	2019	2021	51 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					330 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	46 512,00	3 876,00	0,00	1 935 240,54
1 a	46 512,00	3 876,00	0,00	181 810,49
1 b	0,00	0,00	0,00	1 753 430,05
1 1	0,00	0,00	0,00	399 230,54
1 1 1	0,00	0,00	0,00	181 810,49
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	158 730,49
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	23 080,00
1 1 2	0,00	0,00	0,00	217 470,05
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	217 470,05
1 2	0,00	0,00	0,00	0,00
1 2 1	0,00	0,00	0,00	0,00
1 2 2	0,00	0,00	0,00	0,00
1 3	46 512,00	3 876,00	0,00	1 535 960,00
1 3 1	46 512,00	3 876,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	46 512,00	3 876,00	0,00	0,00
1 3 2	0,00	0,00	0,00	1 535 960,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	9 200,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.9	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w m. Grabostów -	GORZKOWICE	2019	2021	112 598,07	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa, nadbudowa budynku w Plucicach wraz ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską -	GORZKOWICE	2019	2021	389 115,40	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Adaptacja wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń oświetlowo - administracyjnych w budynku Gimnazjum w Gorzkowicach na potrzeby biurowe Urzędu Gminy Gorzkowice -	GORZKOWICE	2019	2021	29 965,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Adaptacja wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku Gimnazjum w Gorzkowicach na potrzeby zwiększenia liczby i dostosowania miejsc opieki nad dziećmi w Gminie Gorzkowice -	GORZKOWICE	2019	2021	22 900,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Adaptacja wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku Gimnazjum w Gorzkowicach na potrzeby zwiększenia liczby i dostosowania opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Gorzkowice -	GORZKOWICE	2019	2021	24 130,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Krosno -	GORZKOWICE	2019	2021	18 560,70	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Łąkowej -	GORZKOWICE	2019	2021	20 440,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Sobaków -	GORZKOWICE	2019	2021	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej Nr 3915E w m. Gorzkowice ul. Przedborska wraz z dojazdami -	GORZKOWICE	2020	2021	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Henryka Sienkiewicza w Gorzkowicach -	GORZKOWICE	2020	2021	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa sieci wodociągowej w m. Kol. Gorzędów -	GORZKOWICE	2020	2021	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej - ul. Cmentarna w Gorzkowicach -	GORZKOWICE	2020	2021	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej w m. Szczukokocie -	GORZKOWICE	2020	2021	19 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku świetlicy wiejskiej w Gościnej -	GORZKOWICE	2020	2021	28 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Poprawa warunków rekreacyjno-sportowych na terenie Gminy Gorzkowice poprzez doposażenie placu zabaw -	GORZKOWICE	2020	2021	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa instalacji gazowej i wentylacji mechanicznej do obsługi urządzeń kuchennych w Szkole Podstawowej w Gorzkowicach -	GORZKOWICE	2020	2021	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Utworzenie terenu i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych -	GORZKOWICE	2020	2021	15 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w ul. Cmentarnej -	GORZKOWICE	2020	2021	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w ul. Św. Wojciecha w Gorzkowicach -	GORZKOWICE	2020	2021	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania części pomieszczeń istniejącym budynku biurowym przy ul. Przemysłowej -	GORZKOWICE	2020	2021	35 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa budynku w Daniszewicach -	GORZKOWICE	2017	2021	236 694,86	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	10 886,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	10 500,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	12 374,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GOSPODARSTWA
mgr Aneta Karbownik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021-2028 Nr XXIII.175.2020 z dnia 30 grudnia 2020 roku

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					w tym:				
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	w tym:		
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	37 136 328,35	34 517 110,57	6 378 374,00	9 263,57	11 121 396,00	10 405 061,54	6 603 015,46	2 852 978,79	2 619 217,78	124 046,26	2 483 459,52	
Wykonanie 2019	40 388 724,13	39 659 108,99	7 239 737,00	11 000,76	11 766 605,00	12 571 572,55	8 070 193,68	3 776 416,46	729 615,14	195 326,46	532 936,68	
Plan 3 kw. 2020	42 799 676,35	42 002 179,81	7 306 029,00	15 000,00	11 941 833,00	13 709 027,46	9 030 290,35	3 000 000,00	797 496,54	102 900,00	692 596,54	
Wykonanie 2020	31 883 381,26	31 177 028,72	4 965 389,00	8 983,11	9 702 812,00	10 870 514,45	5 629 330,16	2 152 214,12	706 352,54	62 450,00	642 550,54	
2021	41 371 354,80	40 474 320,80	7 321 413,00	15 000,00	11 238 382,00	12 793 200,00	9 106 325,80	3 070 000,00	897 034,00	96 900,00	798 134,00	
2022	42 165 788,00	42 093 300,00	7 614 300,00	15 600,00	11 688 000,00	13 305 000,00	9 470 400,00	3 192 800,00	72 488,00		0,00	
2023	43 903 310,00	43 777 000,00	7 918 900,00	16 200,00	12 155 500,00	13 837 200,00	9 849 200,00	3 320 500,00	126 310,00	126 310,00	0,00	
2024	45 663 286,00	45 528 000,00	8 235 600,00	16 800,00	12 641 700,00	14 390 700,00	10 243 200,00	3 453 400,00	135 286,00	135 286,00	0,00	
2025	47 392 622,00	47 349 000,00	8 565 000,00	17 400,00	13 147 400,00	14 966 000,00	10 653 200,00	3 591 500,00	43 622,00	43 622,00	0,00	
2026	49 318 446,00	49 243 000,00	8 907 700,00	18 000,00	13 673 300,00	15 564 700,00	11 078 800,00	3 735 700,00	75 446,00	75 446,00	0,00	
2027	51 260 910,00	51 212 800,00	9 263 900,00	18 700,00	14 220 200,00	16 187 400,00	11 522 400,00	3 884 600,00	48 110,00	48 110,00	0,00	
2028	53 294 442,00	53 260 000,00	9 634 000,00	19 400,00	14 788 000,00	16 835 000,00	11 983 600,00	4 039 900,00	34 442,00	34 442,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
					w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	39 858 822,70	33 198 895,03	15 937 123,44	0,00	0,00	61 501,65	0,00	0,00	0,00	6 659 927,67	6 659 927,67	558 922,88		
Wykonanie 2019	38 170 685,23	36 620 959,76	16 780 888,87	0,00	0,00	86 281,21	0,00	0,00	0,00	1 549 725,47	1 549 725,47	549 144,25		
Plan 3 kw. 2020	45 037 063,00	40 891 290,97	17 434 769,05	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	4 145 772,03	4 145 772,03	115 000,00		
Wykonanie 2020	30 336 952,44	29 387 723,18	12 731 033,58	0,00	0,00	38 265,09	0,00	0,00	0,00	949 229,26	949 229,26	96 254,88		
2021	42 721 354,80	40 397 906,80	17 539 799,80	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	2 323 448,00	2 323 448,00	60 000,00		
2022	41 515 788,00	40 831 688,00	18 077 000,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	684 100,00	684 100,00	0,00		
2023	43 253 310,00	42 050 510,00	18 438 000,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	1 202 800,00	1 202 800,00	0,00		
2024	44 913 286,00	42 896 786,00	18 807 000,00	0,00	0,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	2 016 500,00	2 016 500,00	0,00		
2025	46 792 622,00	43 658 222,00	19 183 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 134 400,00	3 134 400,00	0,00		
2026	48 668 446,00	44 560 546,00	19 567 000,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	4 107 900,00	4 107 900,00	0,00		
2027	50 610 910,00	45 420 510,00	19 958 000,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	5 190 400,00	5 190 400,00	0,00		
2028	52 794 442,00	46 456 942,00	20 357 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	6 337 500,00	6 337 500,00	0,00		

		w tym:		z tego:						
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2018	-2 722 494,35	0,00	3 441 842,10	1 800 000,00	1 280 652,25	0,00	0,00	1 641 842,10	1 441 842,10	
Wykonanie 2019	2 218 038,90	80 652,25	519 347,75	0,00	0,00	0,00	519 347,75	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-2 237 386,65	0,00	2 887 386,65	700 000,00	700 000,00	2 137 386,65	1 537 386,65	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 546 428,82	0,00	2 287 386,65	150 000,00	150 000,00	2 137 386,65	1 537 386,65	0,00	0,00	
2021	-1 350 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podlegające z nadwyżek, poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rezerwy budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	50 000,00	0,00	650 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:		Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 318 215,54	2 980 057,64
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	3 038 149,23	3 557 496,98
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	50 000,00	3 800 000,00	0,00	1 110 888,84	3 248 275,49
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	50 000,00	3 100 000,00	0,00	1 789 305,54	3 926 692,19
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	0,00	76 414,00	76 414,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	1 261 612,00	1 261 612,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	1 726 490,00	1 726 490,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 631 214,00	2 631 214,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	3 690 778,00	3 690 778,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	4 682 454,00	4 682 454,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	5 792 290,00	5 792 290,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 803 058,00	6 803 058,00

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przy padających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	6,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,61%	4,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,60%	8,91%	x	x	x	x
2021	2,69%	1,28%	1,63%	7,70%	9,01%	TAK	TAK
2022	2,60%	4,72%	4,97%	6,17%	7,48%	TAK	TAK
2023	2,44%	6,04%	6,46%	3,86%	5,17%	TAK	TAK
2024	2,63%	8,67%	9,10%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2025	2,01%	11,55%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2026	2,04%	14,02%	x	6,86%	7,43%	TAK	TAK
2027	1,92%	16,60%	x	7,27%	7,84%	TAK	TAK
2028	1,40%	18,70%	x	8,98%	8,98%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
		w tym:			w tym:			w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
Wykonanie 2019	723 244,06	723 244,06	657 372,29	460 134,98	460 134,98	460 134,98	624 190,23	624 190,23	554 593,80
Plan 3 kw. 2020	260 450,90	260 450,90	230 263,49	0,00	0,00	0,00	372 902,64	372 902,64	241 436,19
Wykonanie 2020	259 717,90	259 717,90	229 643,16	0,00	0,00	0,00	178 414,13	178 414,13	115 528,58
2021	0,00	0,00	0,00	798 134,00	798 134,00	798 134,00	181 810,49	181 810,49	168 156,10
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	2 571 299,89	2 571 299,89	2 139 517,66	3 979 859,43	579 506,42	3 400 353,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 444 448,11	803 916,23	640 531,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 091 816,03	1 091 816,03	540 828,67	2 754 826,67	326 554,64	2 428 272,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 920,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	918 448,00	918 448,00	558 693,80	2 308 460,49	232 012,49	2 076 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	446 512,00	46 512,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	46 512,00	46 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 876,00	3 876,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wpłaty z tytułu wynagrodzeń i gwarancji poręczeń x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty udyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:								
					w tym:								
lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	200 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x			0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyczerpaniu limitu spłaty zobowiązań, określonego w ustawie z dnia 27.06.2017 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pogrzech i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pogrzech i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zareagowano oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania odrębne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pogrzech i gwarancji, wykrczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odrębnej prognozy finansowej.

P R Z E W O D N I C Z A C Y
R A D Y G M I N Y G O R Z K O W I C E
mgr Aneta Karbownik

**Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2021-2028 Gminy Gorzkowice**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021-2028 stanowiły przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869; zm. Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175.).

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, sporządza 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 2017, 2018, 2019, a w przypadku roku 2020 wielkości określono na poziomie wykonania za 3 kwartały 2020 roku.

W Wieloletniej prognozie przyjęto ogólny wzrost dochodów bieżących około 4,00%. Wydatki bieżące Gminy przyjęto ogólny wzrost na rok 2021 na poziomie 2 % a na lata następne również na poziomie około 2 %.

Wysokość wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane zaprognozowano przy wzroście na poziomie 2 % na lata następne. Wynagrodzenia osobowe pracowników na 2021 rok ustalono o średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej na poziomie 100% z uwzględnieniem wynagrodzeń jednorazowych.

Na planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku w 2021 z tytułu odpłatnego nabycia własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości na planowanej sprzedaży w latach 2021-2028:

1	2021	Gorzkowice	RIVb-0,1281 ha	1657	0,1281 ha	41.800,00
			RIVa-0,0424 ha RIV b-0,1104 ha	1672	0,1528 ha	53 100,00
2	2022	Gorzkowice	RIV b-0,0554 ha RV – 0,1478 Dr - 0,0100	1674	0,2132 ha	72.488,00
3	2023	Gorzkowice	RV -0,08817 ha RVI-0,0898 ha	1595	0,3715 ha	126 310,00
4	2024	Gorzkowice	RV -0,0809 ha	1596	0,3979 ha	135.286,00

5	2025	Gorzkowice	RVI-0,1283 ha	1597	0,1283 ha	43 622,00
6	2026	Gorzkowice	RIV b-0,2219 ha	1669	0,2219ha	75 446,00
7	2027	Gorzkowice	RIV b-0,0356 ha RV-0,0915 ha Dr- 0,0144	1678	0,1415 ha	48 110,00
8	2028	Gorzkowice	RIV b -0,0012 ha RVI – 0,1001 ha	1598	0,1013 ha	34 442,00

Działki wymienione w tabeli są to tereny przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe. Wartość działek budowlanych przyjęto średnio 34,00 zł za m² na podstawie operatu szacunkowego działki 1672 o pow.0,1528 ha z 2020 roku, gdzie średnia cena za 1 m² wynosiła 34,75 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 2022-2028 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.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań dla Gminy Gorzkowice na 2021 rok wynosi 9,01 %, natomiast relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art 243 ust 1 ustawy, ustalona dla danego roku wynosi 1,28 % i 1,63 % 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 2021-2028 r. w ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021-2028 wykazano zadania i kwoty wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz inwestycje, 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 2018-2020. Gmina w 2017 roku zaciągnęła kredyt w wysokości 2 700 000,00. W 2018 roku Gmina zaciągnęła kolejny kredyt w wysokości 1 800 000,00 zł. W 2020 roku Gmina nie zaciągała kredytu .

W prognozie w roku 2021 zaplanowano kredyt w wysokości 2 000 000,00 zł na pokrycie deficytu oraz spłatę zobowiązań z tytułu kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych- spłata tego kredytu rozpocznie się od roku 2021. Spłatę kredytu zaciągniętych w latach 2017 oraz w latach 2018 i 2020 zaplanowano na lata 2018-2028.

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, planuje się wzrost o 4 %, dochody z najmu dzierżawy w dziale 801 zaplanowano wzrost również o 4%.

Wpływy z usług za wodę - planowany wzrost w latach kolejnych o 4%.

Wpływy za zajęcie pasa drogowego biorąc pod uwagę wykonanie, oraz wydane decyzje w latach kolejnych przyjęto 4% wzrost tych dochodów.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych na 2021 r. zaplanowano na kwotę 96.900,00 zł. Powyższy plan dochodów przyjęto na podstawie informacji o przewidywanej sprzedaży działek budowlanych stanowiących własność gminy oraz zaplanowanych wpływów z tytułu sprzedaży składników majątkowych. W latach kolejnych przyjęto, w roku 2022 wynoszą 72 488,00 zł w 2023 wynosi 126 310,00 zł, w 2024 wynosi 135 286,00 zł, w 2025 wynosi 43 622,00 zł, w 2026 r. wynosi 75 446,00 zł, w 2027 r. wynosi 48 110,00 zł w 2028 r. wynosi 34 442,00 zł.

Podstawą wyliczeń była liczba działek pozostających do sprzedaży. Wartość działek budowlanych przyjęto średnio 34,00 zł za m² oraz na podstawie operatu szacunkowego działki 1672 o pow.0,1528 ha z 2020 roku, gdzie średnia cena za 1 m² wynosiła 34,75 zł.

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 4%.

Wpływy z tytułu podatku rolnego od osób prawnych, jednostek organizacyjnych osób fizycznych przewidziano około 4% wzrost tych dochodów.

Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę algorytm kalkulacyjny oparty na wielkości przedmiotów opodatkowania i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów

będąca podstawą do ustalania podatku rolnego na rok podatkowy 2021, opublikowany w M.P. 2020 r. poz.982.

Wpływy z tytułu podatku leśnego od osób prawnych jednostek organizacyjnych, spółek nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych przewidziano wzrost na kolejne lata o około 4%.

Do kalkulacji kwoty zastosowano algorytm przeliczeniowy oparty na przedmiocie opodatkowania jak i komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z 20 października 2020 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 r, opublikowane w M.P.2020. poz. 983.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych - przewidziano około 4% wzrost tych dochodów.

Wpływy jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej oraz osób fizycznych - przewidziano również około 4 % 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 4% 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 4% wzrost tych dochodów.

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi: w latach następnych planuje się wzrost tych opłat o około 4%.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat . W latach kolejnych przewiduje się wzrostu tych dochodów około 4%.

Dochody z tytułu podatków od czynności cywilnoprawnych, ustalono na podstawie wykonania w latach poprzednich , przewidziano około 4% wzrost tych dochodów

Wpływy z opłaty skarbowej ustalono na podstawie uzyskanych wpłat w latach 2018-2020 z tytułu czynności objętych w/w opłatą. W latach kolejnych przewidziano 4% wzrost tych dochodów.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Planowany udział gminy Gorzkowice w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2021 rok przyjęty został do projektu budżetu gminy na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020. z dnia 14 października 2020 r. w sprawie: rocznych

planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2021, planowanej na 2021r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Na 2021 rok przewidziano kwotę **7 321 413,00 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 rok 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 2021 rok dla gminy Gorzkowice przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 z dnia

14 października 2020 r. w sprawie: rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2020. Dla Gminy Gorzkowice część oświatowa na 2021 wynosi **7 681 240,00** i założono 4% wzrost tych dochodów w latach następnych, oraz część wyrównawcza wynosi **3 557 142,00 zł** założono 4% wzrost tych dochodów w latach następnych. Kalkulacji dokonano biorąc pod uwagę średni wzrost wyliczony na podstawie wydatków na wynagrodzenia w Oświacie oraz około 2 % wzrostu na wynagrodzenia w pozostałych działach budżetu Gminy.

Wpływy z odsetek

Odsetki od środków na rachunkach bankowych zaplanowano na 2021, biorąc pod uwagę kwotę posiadanych środków na rachunkach bankowych oraz wykonanie za I, II i III kwartał 2020. W latach kolejnych przewiduje się wzrost o 1% tych dochodów.

Wpływy z różnych dochodów w stołówkach szkolnych. W latach kolejnych przewiduje się 4 % 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 4% wzrostu tych dochodów

Wpływy od jednostek organizacyjnych gminy. Ośrodek Pomocy Społecznej

Wpływy z usług w OPS

Ośrodek Pomocy Społecznej w Gorzkowicach planuje, iż osiągnie 30 720,00 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 2021 rok została ustalona na podstawie danych z lat ubiegłych. W latach kolejnych zaplanowano 4% wzrost tych dochodów.

Dochody z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z zaliczki alimentacyjnej zaplanowano na 4.000,00 zł. Wysokość dochodu na 2021 rok została ustalona na podstawie dokonanej analizy prawdopodobieństwa spłat przez dłużników i uzyskanych dochodów z lat ubiegłych. W latach kolejnych zaplanowano 4% 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 2021 rok 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 4% 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 - w latach kolejnych przewiduje się 4% wzrost tych dochodów.

Dotacje na zadania własne.

W latach kolejnych przewiduje się 4% wzrostu tych dochodów.

Dochody w dziale Gospodarka Komunalna.

Są to wpływy z usług za ścieki, wywóz szamba, gospodarka odpadami oraz pozostałe dochody. W latach kolejnych przewiduje się 4% wzrost 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

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

w poszczególnych Działach i rozdziałach przyjęto wzrost tych wydatków w kolejnych latach na poziomie 2 % biorąc pod uwagę średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, przewidywany wzrost cen energii elektrycznej oraz analizę wydatków w poprzednich latach.

§ 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 2,00 % 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

w kolejnych latach wzrost na poziomie 2 %

Wydatki na wynajem pomieszczeń dla Urzędu Gminy oraz OPS a także najmu pomieszczeń socjalnych podstawie zawartych umów - planowany wzrost na kolejne lata o 2%.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY GORZKOWICE

mgr Aneta Karbownik