

**UCHWAŁA NR X/63/2019  
RADY GMINY GAWORZYCE  
z dnia 14 czerwca 2019 r.**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gaworzyce.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) i art. 231 ust.1 oraz art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869) uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr III/16/2018 Rady Gminy Gaworzyce z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gaworzyce w brzmieniu załączonym do niniejszej Uchwały zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 3 do Uchwały Nr III/16/2018 Rady Gminy Gaworzyce z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gaworzyce w brzmieniu załączonym do niniejszej Uchwały zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gaworzyce.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Gaworzycach i Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Gaworzyce.

Przewodniczący Rady Gminy

**Edward Bialek**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr X/63/2019

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr X/63/2019 Rady Gminy Gaworzyce z dnia 14 czerwca 2019 roku.

Rady Gminy Gaworzyce

z dnia 14 czerwca 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2016	16 393 239,03	14 150 252,18	2 539 069,00	6 617,86	2 068 728,67	1 163 469,69	4 505 189,00	4 690 226,42	2 242 986,85	245 347,07	1 997 639,78
Wykonanie 2017	18 445 507,33	14 810 661,65	2 816 217,00	14 915,83	2 069 259,81	1 189 216,10	4 001 741,00	5 360 311,28	3 634 845,68	62 992,84	3 571 852,84
Plan 3 kw. 2018	22 057 147,03	15 956 999,45	3 128 041,00	12 000,00	2 288 774,27	1 380 824,99	4 991 903,00	5 133 121,90	6 100 147,58	140 000,00	5 960 147,58
Wykonanie 2018	21 852 349,17	16 724 115,96	3 326 822,00	16 325,65	2 448 782,24	1 415 642,89	4 991 903,00	5 363 088,06	5 128 233,21	81 252,00	5 046 981,21
2019	22 498 499,42	16 854 319,89	3 339 934,00	20 000,00	2 496 660,86	1 475 445,06	5 227 823,00	4 784 636,52	5 644 179,53	113 500,00	5 530 679,53
2020	18 416 017,92	18 236 017,92	3 169 832,00	2 120,00	3 079 154,72	1 348 671,00	4 982 136,00	4 828 997,00	180 000,00	180 000,00	0,00
2021	17 652 308,05	17 602 308,05	3 291 530,00	2 332,00	3 234 123,72	1 362 158,00	5 031 957,00	4 845 287,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	17 830 670,00	17 780 670,00	3 413 445,00	2 564,00	3 184 862,00	1 375 780,00	5 082 277,00	4 861 740,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	17 661 141,00	17 611 141,00	3 435 579,00	2 590,00	3 203 450,00	1 389 538,00	5 133 099,00	4 836 357,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	17 829 803,00	17 779 803,00	3 457 935,00	2 615,00	3 222 315,00	1 403 433,00	5 184 430,00	4 852 721,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	17 701 130,00	17 651 130,00	3 180 514,00	2 642,00	3 241 458,00	1 417 466,00	5 236 274,00	4 869 248,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	17 493 038,13	17 443 038,13	3 203 320,00	2 668,00	3 114 561,00	1 431 642,00	5 288 637,00	4 885 940,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	17 688 939,00	17 638 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	17 868 503,00	17 818 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	17 150 895,00	17 100 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	17 345 158,00	17 295 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	17 542 335,00	17 492 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	17 742 470,00	17 692 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	17 945 607,00	17 895 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	17 014 639,53	12 622 726,41	0,00	0,00	0,00	112 642,56	112 642,56	0,00	0,00	4 391 913,12
Wykonanie 2017	22 812 338,56	13 683 143,86	0,00	0,00	0,00	139 134,81	139 134,81	0,00	0,00	9 129 194,70
Plan 3 kw. 2018	23 976 548,66	14 588 239,35	0,00	0,00	0,00	255 887,08	255 887,08	0,00	0,00	9 388 309,31
Wykonanie 2018	20 942 474,89	14 267 465,21	0,00	0,00	0,00	214 939,20	214 939,20	0,00	0,00	6 675 009,68
2019	23 892 712,52	15 006 997,56	0,00	0,00	x	241 017,89	241 017,89	0,00	0,00	8 885 714,96
2020	18 552 517,92	15 501 312,75	0,00	0,00	x	240 169,57	240 169,57	0,00	0,00	3 051 205,17
2021	17 274 102,42	15 107 466,38	0,00	0,00	x	300 546,54	300 546,54	0,00	0,00	2 166 636,04
2022	16 179 669,96	15 044 103,96	0,00	0,00	x	283 455,50	283 455,50	0,00	0,00	1 135 566,00
2023	16 160 140,96	14 710 140,96	0,00	0,00	x	259 630,03	259 630,03	0,00	0,00	1 450 000,00
2024	16 278 802,96	14 678 802,96	0,00	0,00	x	220 090,54	220 090,54	0,00	0,00	1 600 000,00
2025	16 350 129,96	15 150 129,96	0,00	0,00	x	180 551,07	180 551,07	0,00	0,00	1 200 000,00
2026	16 277 841,29	14 977 841,29	0,00	0,00	x	132 565,04	132 565,04	0,00	0,00	1 300 000,00
2027	16 728 939,00	15 228 939,00	0,00	0,00	x	76 921,10	76 921,10	0,00	0,00	1 500 000,00
2028	17 568 503,00	15 968 503,00	0,00	0,00	x	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
2029	17 150 895,00	15 450 895,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
2030	17 345 158,00	15 545 158,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
2031	17 542 335,00	16 242 335,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2032	17 742 470,00	16 342 470,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2033	17 945 607,00	16 045 607,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5),x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2016	-621 400,50	2 713 923,12	0,00	0,00	1 843 789,12	452 800,00	870 134,00	621 400,50	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 366 831,23	6 446 519,36	0,00	0,00	1 374 819,41	0,00	5 071 699,95	4 366 978,15	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-1 919 401,63	5 296 400,17	0,00	0,00	0,00	0,00	5 296 400,17	1 919 401,63	0,00	0,00
Wykonanie 2018	909 874,28	3 227 314,46	0,00	0,00	705 371,93	0,00	2 521 942,53	0,00	0,00	0,00
2019	-1 394 213,10	5 396 298,10	0,00	0,00	701 000,00	0,00	4 695 298,10	1 394 213,10	0,00	0,00
2020	-136 500,00	1 227 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 500,00	136 500,00	0,00	0,00
2021	378 205,63	684 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684 822,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 651 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 501 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 551 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 351 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 215 196,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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	717 200,00	717 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 374 819,41	1 374 819,41	673 819,41	673 819,41	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 376 998,54	3 376 998,54	2 298 117,67	2 298 117,67	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 426 467,54	2 426 467,54	1 359 522,67	1 359 522,67	0,00	0,00	0,00
2019	4 002 085,00	4 002 085,00	2 932 001,43	2 932 001,43	0,00	0,00	0,00
2020	1 091 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 063 027,63	1 063 027,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 651 000,04	1 651 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 501 000,04	1 501 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 551 000,04	1 551 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 351 000,04	1 351 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 215 196,84	1 215 196,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	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 pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
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	4 285 334,00	0,00	1 527 525,77	3 371 314,89
Wykonanie 2017	7 982 214,54	0,00	1 127 517,79	2 502 337,20
Plan 3 kw. 2018	9 901 616,17	0,00	1 368 760,10	1 368 760,10
Wykonanie 2018	8 077 689,53	0,00	2 456 650,75	3 162 022,68
2019	8 770 902,63	0,00	1 847 322,33	2 548 322,33
2020	8 907 402,63	0,00	2 734 705,17	2 734 705,17
2021	8 529 197,00	0,00	2 494 841,67	2 494 841,67
2022	6 878 196,96	0,00	2 736 566,04	2 736 566,04
2023	5 377 196,92	0,00	2 901 000,04	2 901 000,04
2024	3 826 196,88	0,00	3 101 000,04	3 101 000,04
2025	2 475 196,84	0,00	2 501 000,04	2 501 000,04
2026	1 260 000,00	0,00	2 465 196,84	2 465 196,84
2027	300 000,00	0,00	2 410 000,00	2 410 000,00
2028	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
2029	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2030	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2031	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2032	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2033	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalone dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2]) + [15.2.1]}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	5,06%	5,06%	9 577,72	5,12%	10,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	8,21%	4,55%	9 297,01	4,61%	6,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	16,47%	6,05%	9 120,37	6,09%	6,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	12,09%	5,87%	9 120,37	5,91%	11,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	18,86%	5,83%	8 943,72	5,87%	8,72%	8,03%	9,62%	TAK	TAK
2020	7,23%	7,23%	8 767,08	7,28%	15,83%	7,34%	8,93%	TAK	TAK
2021	7,72%	7,72%	8 590,44	7,77%	14,42%	10,46%	12,05%	TAK	TAK
2022	10,85%	10,85%	8 413,79	10,90%	15,63%	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2023	9,97%	9,97%	8 237,15	10,02%	16,71%	15,29%	15,29%	TAK	TAK
2024	9,93%	9,93%	8 060,51	9,98%	17,67%	15,59%	15,59%	TAK	TAK
2025	8,65%	8,65%	7 883,86	8,70%	14,41%	16,67%	16,67%	TAK	TAK
2026	7,70%	7,70%	7 707,22	7,75%	14,38%	16,26%	16,26%	TAK	TAK
2027	5,86%	5,86%	7 530,58	5,90%	13,91%	15,49%	15,49%	TAK	TAK
2028	2,01%	2,01%	7 353,93	2,05%	10,63%	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	7 177,29	0,04%	9,91%	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2030	0,00%	0,00%	7 000,65	0,04%	10,38%	11,48%	11,48%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	6 824,00	0,04%	7,41%	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	6 647,36	0,04%	7,89%	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	3 657,58	0,02%	10,59%	8,56%	8,56%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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	4 985 717,37	1 903 738,64	2 356 810,14	0,00	2 356 810,14	2 356 810,14	1 982 308,73	52 794,25		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	5 093 574,59	1 843 956,94	4 655 975,96	0,00	4 655 975,96	4 655 975,96	4 473 218,74	0,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	5 598 674,61	2 360 302,01	5 431 779,40	0,00	5 431 779,40	5 431 779,40	3 956 529,91	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	5 513 783,10	2 243 345,98	2 639 047,79	0,00	2 639 047,79	2 639 047,79	4 035 961,89	0,00		
2019	0,00	0,00	6 037 422,50	2 398 915,52	5 449 798,96	0,00	5 449 798,96	5 449 798,96	3 425 916,00	10 000,00		
2020	0,00	0,00	4 792 622,00	2 499 098,11	1 818 117,17	0,00	1 818 117,17	1 818 117,17	1 233 088,00	0,00		
2021	378 205,63	378 205,63	4 840 548,00	2 524 089,00	1 152 548,04	0,00	1 152 548,04	1 152 548,04	1 014 088,00	0,00		
2022	1 651 000,04	1 651 000,04	5 248 953,00	2 549 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 566,00	0,00		
2023	1 501 000,04	1 501 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00		
2024	1 551 000,04	1 551 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		
2025	1 351 000,04	1 351 000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00		
2026	1 215 196,84	1 215 196,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00		
2027	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00		
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 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	673 858,27	673 858,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	3 237 486,11	3 237 486,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 298 891,06	2 298 891,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	2 937 162,37	2 937 162,37	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	4 655 975,96	1 507 729,32	0,00	3 148 246,64	0,00	0,00	0,00	4 638 233,95	0,00	
Plan 3 kw. 2018	5 339 371,40	2 865 154,13	0,00	2 474 217,27	0,00	0,00	0,00	5 264 464,17	0,00	
Wykonanie 2018	2 556 757,79	1 465 022,50	0,00	1 091 735,29	0,00	0,00	0,00	2 490 042,53	0,00	
2019	4 415 923,10	1 998 839,00	0,00	2 417 084,10	0,00	0,00	0,00	4 388 423,10	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejścia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	717 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 374 819,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 355 062,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 359 667,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 002 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 063 027,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Gaworzyce**

### **Uwagi ogólne:**

Opracowując wieloletnią prognozę finansową na lata 2019 – 2033 przyjęto poszczególne wartości w zakresie dochodów i wydatków na podstawie przewidywanego wykonania w 2018, przyjmując w poszczególnych latach wzrosty wartości, opierając się na przewidywanym wykonaniu w 2018 roku. W zakresie planowania wydatków uwzględniono ograniczenia formalno – prawne wynikające z artykułu 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz.U. z 2019 r, poz. 869). Wydatki majątkowe zostały ujęte jako inwestycje kontynuowane, wyszczególnione w załączniku nr 2 pn. „Wykaz przedsięwzięć” oraz tak zwane zadania roczne, których realizacja będzie wykazywana w rocznych załącznikach określających realizację zadań inwestycyjnych w trakcie roku budżetowego.

**Przychody zostały oszacowane** na podstawie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych uwzględniając środki unijne oraz wkład własny niezbędny do pozyskania środków unijnych.

### **Rozchody zostały zaplanowane jako:**

a) spłaty rat kredytów i pożyczek wynikających z podpisanych umów,

Na podstawie wprowadzonych danych liczbowych określających w poszczególnych latach zakres realizowanych dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów zostały wyliczone wskaźniki spłaty zobowiązań.

Gmina Gaworzyce powierzając do realizacji gospodarkę odpadami dla Związku Gmin Zagłębia Miedziowego w Polkowicach, zgodnie z art.244 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r, poz.869) jest zobowiązana do wykazania zobowiązań związku, którego jest członkiem.

**Załącznik Nr 1 WPF** – zawiera oszacowane wartości w latach 2019 – 2033, które zostały przyjęte przy uwzględnieniu planowanego wykonania w 2018 roku.

Przyjęte w poszczególnych latach wartości uwzględniają następujące założenia w poszczególnych wartościach i tak:

#### **I. W zakresie „Dochodów”** przyjęto wartości uwzględniając w latach 2019 – 2026:

a) dochody bieżące, w których wyodrębniono dochody:

- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- podatki i opłaty w tym: z podatku od nieruchomości, subwencji ogólnej, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;

b) dochody majątkowe w poszczególnych latach zostały oszacowane w następujących wysokościach:

**1) w roku 2019** przyjęto dochody majątkowe w wysokości **5.644.179,53 zł**, w tym:

a) ze sprzedaży majątku w wysokości **113.500,00 zł**.

b) tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości **5.530.679,53 zł**, w tym:

- środki finansowe w kwocie 1.998.839,00 zł na zadanie „Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Wierzchowicach”,
- środki finansowe w wysokości 938.323,37 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych – ulica Szkolna w Gaworzycach”.
- dotacja celowa otrzymana z powiatu z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla jednostki OSP Gaworzyce w wysokości 30.000,00 zł,
- dotacje z budżetu Województwa Dolnośląskiego na finansowanie ochrony, rekultywacji i poprawy jakości gruntów rolnych udzielone na zadania: „Przebudowa drogi w m. Gostyń...” w wysokości 121.800,00 zł oraz „Kozłice XI –droga dojazdowa do gruntów rolnych...” w wysokości 850.000,00 zł,

- promesa z Budżetu Państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na zadania: „Przebudowa drogi w m. Gostyń...” w wysokości 303.200,00 zł, „Przebudowa drogi w Dalkowie...” w wysokości 953.901,00 zł oraz „Przebudowa drogi w Kłobuczynie...” w wysokości 265.718,00 zł,  
- promesa Urzędu Marszałkowskiego w ramach dolnośląskiego Funduszu Pomocy Rozwojowej 2019 z przeznaczeniem na poprawę bezpieczeństwa na terenie Gminy Gaworzyce w kwocie: 41.242,44 zł – „Budowa chodnika w m. Mieszków” i 27.655,72 zł - „Lampy solarne typ hybryda”.

W latach 2020 – 2033 wykazano dochody majątkowe ze sprzedaży majątku.

## II. W zakresie „Wydatków” przyjęto wartości uwzględniając w latach 2019 – 2033:

- a) wydatki bieżące, w których wyodrębniono:
  - wydatki na obsługę długu, uwzględniając odsetki od planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek,
  - wydatki bieżące na wynagrodzenie i składki od nich naliczone,
  - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego,
- b) wydatki majątkowe z podziałem na:
  - wydatki inwestycyjne kontynuowane, objęte limitem, o którym mowa w artykule 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, które wynikają również z załącznika Nr 2 – wykazu przedsięwzięć),
  - nowe wydatki inwestycyjne.

Do wydatków inwestycyjnych – kontynuowanych wynikających z załącznika Nr 2 – Wykazu przedsięwzięć należy w poszczególnych latach wymienić:

- 1) **Rok 2019** – łączne nakłady finansowe objęte limitem wynoszą: 5.449.798,96 zł, w tym:
  - wydatki związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2019 r, poz. 869), to:
    1. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach cz.1,2,3”. Limit wynosi 4.415.923,10 zł, źródła finansowania:
      - a. pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków UE – 1.998.839,00 zł,
      - b. pożyczka – kredyt długoterminowy (wkład własny) – 2.389.584,10 zł + środki własne 27.500,00 zł = 2.417.084,10 zł.

- wydatki majątkowe na zadania pozostałe w kwocie 1.033.875,86 zł, to:

1. „Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej”, limit wynosi – 702.250,71 zł - źródła finansowania:
  - a. środki własne – 395.375,71 zł
  - b. pożyczka z WFOŚiGW – 306.875,00 zł.
2. „Poprawa bezpieczeństwa na terenie gminy Gaworzyce – Lampy solarne typ hybryda”- limit na 2019 rok wynosi 57.000,00 zł, źródła finansowania:
  - a. środki funduszu sołectkiego 17.700,00 zł (w tym: Gaworzyce 8.000,00, Wierzchowice - 5.000,00, Śrem - 4.700,00),
  - b. środki własne budżetu 11.644,28 zł,
  - c. promesa UM -27.655,72 zł.
3. „Przebudowa Sali wiejskiej w Kłobuczynie” (wkład własny) – 247.625,15 zł,
4. „Przebudowa Młynu w Gaworzycach” – 27.000,00 zł.

Nowe wydatki inwestycyjne – jednoroczne wynoszą 3.425.916,00 zł, wydatki majątkowe w formie dotacji 10.000,00 zł.

W latach 2022-2033 ujęto wydatki inwestycyjne nie objęte limitem.

### **Wynik budżetu.**

1. W roku 2019 występuje deficyt w wysokości 1.394.213,10 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów.
2. W roku 2020 występuje deficyt w wysokości 136.500,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów.
3. Od roku 2021-2028 występuje nadwyżka, która przeznaczona jest na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

## Przychody.

W WPF-ie występują przychody, w tym:

- w roku 2019 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 701.000,00 zł, które zasilą wydatki realizowane w 2019 roku,
- przychody pochodzące z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w poszczególnych latach przedstawia tabela Nr 1.

Lp.	Treść	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
1.	Przychody z <u>zaciągniętych</u> pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: <b>1. Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach</b>	1.998.839,00		
	<b>Ogółem pozycja 1</b>	<b>1.998.839,00</b>	-	-
2.	Przychody z <u>zaciągniętych</u> pożyczek i kredytów na rynku krajowym (wkład własny na realizację zadań):  1. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach”  Przychody z <u>planowanych do zaciągnięcia</u> pożyczek i kredytów na rynku krajowym (wkład własny na realizację zadań):  2. „Pożyczka z WFOŚiGW – Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej.	2.389.584,10  306.875,00	1.227.500,00	684.822,00
	<b>Ogółem poz.2</b>	<b>2.696.459,10</b>	<b>1.227.500,00</b>	<b>684.822,00</b>
	<b>Ogółem pozycje 1, 2</b>	<b>4.695.298,10</b>	<b>1.227.500,00</b>	<b>684.822,00</b>

### Wyjaśnienie do:

- „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach” – przyjęte wartości są po przeprowadzonym przetargu i wyłonieniu wykonawcy na część 1,2,3 zadania (realizacja lata 2015-2019). **Ogółem planowane dofinansowanie do inwestycji wynosi 1.998.839,00** zgodnie z umową Nr 000021-65150-UM0100052/16 z dnia 08.08.2017 roku w sprawie pomocy finansowej udzielonej ze środków UE i będzie rozliczone w 2019 roku. Planowane przychody w związku z realizacją tego zadania będą zrealizowane w 2019 roku.
- „Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej”. Gmina złożyła wniosek do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu o udzielenie pomocy finansowej na dofinansowanie w/w zadania. Wartość po przetargu wynosi 3.672.915,92 zł. Na realizację powyższego zadania Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w wysokości 2.219.197,00 zł, natomiast wkład własny to kwota 1.453.718,92 zł, finansowanie i realizacja rozłożone na lata 2019-2021.  
**Rok 2019** – wartość zadania ogółem 702.250,71 zł w tym środki własne 395.375,71 zł, pożyczka 306.875,00 zł.  
**Rok 2020** – wartość zadania ogółem 1.818.117,17 zł w tym środki własne 590.617,17 zł, pożyczka 1.227.500,00.  
**Rok 2021** – wartość zadania ogółem 1.152.548,04 zł w tym środki własne 467.726,04 zł, pożyczka 684.822,00 zł.  
Spłata pożyczki planowana jest na lata 2022-2026, wysokość rat będzie wynosiła 40.916,67 zł miesięcznie z tego ostatnia rat płatna 16.06.2026 r. w wysokości 50.613,49 zł.



**Rozchody - Spłatę zaciągniętych kredytów od 2019 do 2028 roku przedstawia tabela Nr 2.**

L.p	Nazwa zadania	Kwota poz.do spłaty	Lata spłaty 2019	Lata spłaty 2020	Lata spłaty 2021	Lata spłaty 2022	Lata spłaty 2023	Lata spłaty 2024	Lata spłaty 2025	Lata spłaty 2026	Lata spłaty 2027	Lata spłaty 2028
I.	<b>Spłata zaciągniętych pożyczek i i kredytów - WFOŚiGW</b>											
	Budowa sieci sanitarnej i systemu wodociągowego Dalków-Gostyń – I etap	671.000,-	300.000	371.000	-	-	-	-	-	-	-	-
	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanit. wraz z przyłączami w m. Dzików, zakup ciągnika wraz z beczką asenizacyjną, przebudowa SUW Kłobuczyn	720.000	360.000	360.000	-	-	-	-	-	-	-	-
	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla miejsc. Dalków – II etap	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-	-	-	-	-	-
	Instalacja lamp solarnych teren gm. Gaworzyce III etap	21.900	21.900	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Ogółem WFOŚiGW</b>	<b>2.212.900</b>	<b>881.900</b>	<b>931.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	-	-	-	-	-	-
II.	<b>Bank komercyjny</b>											
	Kredyt długoterminowy z przeznaczeniem : a) sfinansowanie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	620.000	120.000	60.000	240.000	200.000	-	-	-	-	-	-
	Budowa skateparku w m. Gaworzyce	150.000	50.000	50.000	50.000	-	-	-	-	-	-	-
	Kredyt długoterminowy - wkład własny „Budowa przedszkola w Gaworzycach”	3.131.591	11.591	50.000,-	160.000,-	160.000,-	410.000	460.000	560.000	660.000	660.000	660.000
	<b>Ogółem bank komercyjny</b>	<b>3.901.591,00</b>	<b>181.591</b>	<b>160.000</b>	<b>450.000</b>	<b>360.000</b>	<b>410.000</b>	<b>460.000</b>	<b>560.000</b>	<b>660.000</b>	<b>660.000</b>	<b>660.000</b>

III.	<b>BGK, BPS – kredyt na wyprzedzające finansowanie zadań realiz. z udziałem środków UE:</b> Przebudowa dróg gminnych ul. Parkowa i Szkolna	933.162,43	933.162,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		1.998.839,00	1.998.839,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Ogółem BGK, BPS kredyt na wyprzedzające finansowanie zadań realiz. z udziałem środków UE</b>	<b>2.932.001,43</b>	<b>2.932.001,43</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>BGK, BPS – kredyt długoterminowy zaciągnięty na wkład własny realizacja zadań:</b> Przebudowa dróg gminnych ul. Parkowa i Szkolna	1.030.036,10	5.432,57	124.603,53	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzychowicach	2.389.584,10	1.160,00	288.424,10	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
	<b>Ogółem BGK, BPS kredyt długoterminowy zaciągnięty na wkład własny real. zadań</b>	<b>3.419.620,20</b>	<b>6.592,57</b>	<b>413.027,63</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>300.000</b>
	<b>Ogółem kredyt (poz. III)</b>	<b>6.351.621,63</b>	<b>2.938.594,00</b>	<b>413.027,63</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>300.000</b>
	<b>Ogółem spl. zaciągniętych zobowiązań</b>	<b>12.466.112,63</b>	<b>4.002.085,00</b>	<b>1.063.027,63</b>	<b>1.010.000</b>	<b>1.160.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.060.000</b>	<b>960.000</b>	<b>960.000</b>	<b>960.000</b>	<b>960.000</b>	<b>300.000</b>

Tabela Nr 3: Rozchody w latach 2019 – 2026 z tytułu pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia

L.p	Nazwa zadania	Kwota poz. do spłaty	Lata spłaty 2019	Lata spłaty 2020	Lata spłaty 2021	Lata spłaty 2022	Lata spłaty 2023	Lata spłaty 2024	Lata spłaty 2025	Lata spłaty 2026	Lata spłaty 2027	Lata spłaty 2028
IV.	<b>WFOSiGW –pożyczki i kredyty na realizację zadania</b> Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Srem poprzez budowę sieci wodociągowej	2.219.197,00	-	-	-	491.000,04	491.000,04	491.000,04	491.000,04	255.196,84		
	<b>Ogółem WFOSiGW (poz. IV)</b>	<b>2.219.197,00</b>	-	-	-	<b>491.000,04</b>	<b>491.000,04</b>	<b>491.000,04</b>	<b>491.000,04</b>	<b>255.196,84</b>		
	(Tabela Nr 2, 3) Łączna kwota przypadających na rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobow. o których mowa w art. 243 ustawy (poz. WPF 5.1.1), w tym:	-	2.932.001,43	-	-	-	-	-	-	-		
	kwota wyłąc. na dany rok art.243 ust 3 (poz.WPF 5.1.1.),	-	2.932.001,43	-	-	-	-	-	-	-		
	<b>Ogółem spłaty zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek (poz.I-IV)</b>	<b>14.685.309,63</b>	<b>4.002.085,00</b>	<b>1.091.000</b>	<b>1.063.027,63</b>	<b>1.651.000,04</b>	<b>1.501.000,04</b>	<b>1.551.000,04</b>	<b>1.351.000,04</b>	<b>1.215.196,84</b>	<b>960.000</b>	<b>300.000</b>

**Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 uofp**

Kwota długu przedstawiona w tabeli jest wynikiem działania: Dług z poprzedniego roku + przychody pochodzące z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek - rozchody uwzględniające spłatę zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek .

Określenie	Dług BO w danym roku	Przychody	Rozchody	Dług na koniec danego roku
2019	8.077.689,53	4.695.298,10	4.002.085,00	8.770.902,63
2020	8.770.902,63	1.227.500,00	1.091.000,00	8.907.402,63
2021	8.907.402,63	684.822,00	1.063.027,63	8.529.197,00
2022	8.529.197,00	-	1.651.000,04	6.878.196,96
2023	6.878.196,96	-	1.501.000,04	5.377.196,92
2024	5.377.196,92	-	1.551.000,04	3.826.196,88
2025	3.826.196,88	-	1.351.000,04	2.475.196,84
2026	2.475.196,84	-	1.215.196,84	1.260.000,00
2027	1.260.000,00	-	960.000,00	300.000,00
2028	300.000,00	-	300.000,00	0,00

**Wskaźnik spłaty zobowiązań**

W całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową wskaźnik spłaty zobowiązań jest spełniony, czyli zachowane są relacje określone w poz. 9 i 7 oraz 9.7.1 wieloletniej prognozy finansowej.

Zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych ( Dz.U. z 2019 r .poz. 869), Gmina Gaworzyce zobowiązana jest do wykazania zobowiązań Związku Gmin Zagłębia Miedziowego, którego jest członkiem.

W WPF uwzględniono zobowiązania Związku Gmin Zagłębia Miedziowego wynikające z zaciągniętej pożyczki WFOŚiGW na realizację zadania pn.” Nowy system gospodarki odpadami na terenie Związku Gmin Zagłębia Miedziowego – budowa infrastruktury odpadów.”

Zobowiązania Związku występują w latach 2013- 2033.

Przypadające na Gminę Gaworzyce zobowiązania ujęte w załączniku Nr 1 dotyczą lat 2016 – 2033 i wynoszą ogółem 140.790,26 zł.

Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) wykazano w pozycji 9.3 Wieloletniej Prognozy Finansowej – Załącznik Nr 1.

**Gmina Gaworzyce zachowuje relacje określone w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.**