

**UCHWAŁA NR XVII/98/2019
RADY GMINY GAWORZYCE
z dnia 19 grudnia 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 (Dz. U. z 2019 r, poz. 506, 1309, 1696, 1815), art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 oraz Dz. U. z 2018 r. poz. 2245), 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 XVII/98/2019 Rady Gminy Gaworzyce z dnia 19 grudnia 2019 roku.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	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	23 332 182,39	18 350 897,76	3 339 934,00	20 000,00	2 353 369,19	1 409 884,06	5 306 212,00	6 448 433,06	4 981 284,63	17 759,28	4 963 525,35
2020	20 334 768,00	19 021 768,00	3 404 106,00	30 000,00	3 125 829,00	1 544 328,00	5 229 767,00	7 232 066,00	1 313 000,00	298 000,00	1 015 000,00
2021	19 879 883,53	19 529 883,53	3 472 188,12	30 600,00	3 388 346,41	1 575 214,56	5 334 362,34	7 304 386,66	350 000,00	100 000,00	250 000,00
2022	19 766 481,14	19 716 481,14	3 541 631,88	31 212,00	3 252 113,28	1 606 718,85	5 441 049,59	7 450 474,39	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	20 160 809,04	20 110 809,04	3 612 464,52	31 836,24	3 317 153,82	1 638 853,23	5 549 870,58	7 599 483,88	50 000,00	50 000,00	0,00
2024	20 580 554,13	20 530 554,13	3 684 713,81	50 000,00	3 383 498,77	1 671 630,29	5 660 867,99	7 751 473,56	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	20 991 165,20	20 941 165,20	3 758 408,09	51 000,00	3 451 168,73	1 705 062,90	5 774 085,35	7 906 503,03	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	21 409 988,27	21 359 988,27	3 833 576,25	52 020,00	3 520 191,87	1 739 164,16	5 889 567,06	8 064 633,09	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	21 837 187,26	21 787 187,26	3 910 247,77	53 060,40	3 590 594,94	1 773 947,44	6 007 358,40	8 225 925,75	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	22 272 930,28	22 222 930,28	3 988 452,73	54 121,61	3 662 406,10	1 809 426,39	6 127 505,57	8 390 444,27	50 000,00	50 000,00	0,00
2029	22 717 389,19	22 667 389,19	4 068 221,78	55 204,04	3 735 654,53	1 845 614,92	6 250 055,68	8 558 253,15	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	23 170 736,98	23 120 736,98	4 149 586,22	56 308,12	3 810 367,63	1 882 527,21	6 375 056,79	8 729 418,22	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	23 633 151,79	23 583 151,79	4 232 577,94	57 434,28	3 886 575,05	1 920 177,76	6 502 557,93	8 904 006,58	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	24 104 815,92	24 054 815,92	4 317 239,50	58 582,97	3 964 297,65	1 958 581,31	6 632 609,09	9 082 086,71	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	24 585 910,92	24 535 910,92	4 403 574,09	59 754,63	4 043 592,48	1 997 752,94	6 765 261,27	9 263 728,45	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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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	2.1.1.1	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	25 008 030,49	16 804 103,59	0,00	0,00	x	235 017,89	235 017,89	0,00	0,00	8 203 926,90
2020	21 641 268,00	18 470 250,82	0,00	0,00	x	225 573,00	225 573,00	0,00	150 373,00	3 171 017,18
2021	20 040 102,00	18 240 102,00	0,00	0,00	x	267 520,00	267 520,00	0,00	146 248,00	1 800 000,00
2022	18 718 057,04	18 368 057,04	0,00	0,00	x	243 123,00	243 123,00	0,00	136 723,00	350 000,00
2023	19 050 809,04	18 650 809,04	0,00	0,00	x	194 827,00	194 827,00	0,00	119 827,00	400 000,00
2024	19 420 554,13	18 832 907,13	0,00	0,00	x	156 526,00	156 526,00	0,00	94 526,00	587 647,00
2025	19 831 165,20	18 816 826,20	0,00	0,00	x	116 000,00	116 000,00	0,00	70 500,00	1 014 339,00
2026	20 149 988,27	18 766 781,27	0,00	0,00	x	78 796,00	78 796,00	0,00	47 696,00	1 383 207,00
2027	20 477 187,26	18 749 200,26	0,00	0,00	x	48 132,00	48 132,00	0,00	23 132,00	1 727 987,00
2028	21 172 930,28	19 058 692,28	0,00	0,00	x	22 215,00	22 215,00	0,00	5 215,00	2 114 238,00
2029	21 947 389,19	18 560 079,19	0,00	0,00	x	13 500,00	13 500,00	0,00	0,00	3 387 310,00
2030	22 401 539,98	18 754 182,98	0,00	0,00	x	13 500,00	13 500,00	0,00	0,00	3 647 357,00
2031	23 633 151,79	19 718 613,79	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914 538,00
2032	24 104 815,92	19 915 799,92	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 189 016,00
2033	24 585 910,92	20 114 957,92	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470 953,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5),x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	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	-1 675 848,10	5 396 298,10	0,00	0,00	1 482 635,00	0,00	3 913 663,10	1 675 848,10	0,00	0,00
2020	-1 306 500,00	2 397 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 500,00	1 306 500,00	0,00	0,00
2021	-160 218,47	934 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934 822,00	160 218,47	0,00	0,00
2022	1 048 424,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	769 197,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy ^{b),x}	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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	3 720 450,00	3 720 450,00	2 650 366,43	2 650 366,43	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	774 603,53	774 603,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 048 424,10	1 048 424,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	769 197,00	769 197,00	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	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	8 270 902,63	0,00	1 546 794,17	3 029 429,17
2020	9 577 402,63	0,00	551 517,18	551 517,18
2021	9 737 621,10	0,00	1 289 781,53	1 289 781,53
2022	8 689 197,00	0,00	1 348 424,10	1 348 424,10
2023	7 579 197,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00
2024	6 419 197,00	0,00	1 697 647,00	1 697 647,00
2025	5 259 197,00	0,00	2 124 339,00	2 124 339,00
2026	3 999 197,00	0,00	2 593 207,00	2 593 207,00
2027	2 639 197,00	0,00	3 037 987,00	3 037 987,00
2028	1 539 197,00	0,00	3 164 238,00	3 164 238,00
2029	769 197,00	0,00	4 107 310,00	4 107 310,00
2030	0,00	0,00	4 366 554,00	4 366 554,00
2031	0,00	0,00	3 864 538,00	3 864 538,00
2032	0,00	0,00	4 139 016,00	4 139 016,00
2033	0,00	0,00	4 420 953,00	4 420 953,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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, ustalony 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.2.1.) - (2.1.2.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{([(1.1) - (15.1.1)] + [1.2.1] - [(2.1.1.) - (2.1.2.1.) + (15.1.1)])}{[(1) - (15.1.1)]}$	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	16,95%	5,59%	8 943,72	5,63%	6,71%	8,03%	9,62%	TAK	TAK
2020	6,47%	5,74%	8 767,08	5,78%	4,18%	6,67%	8,26%	TAK	TAK
2021	5,24%	4,51%	8 590,44	4,55%	6,99%	5,91%	7,50%	TAK	TAK
2022	6,53%	5,84%	8 413,79	5,88%	7,07%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2023	6,47%	5,88%	8 237,15	5,92%	7,49%	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2024	6,40%	5,94%	8 060,51	5,98%	8,49%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2025	6,08%	5,74%	7 883,86	5,78%	10,36%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2026	6,25%	6,03%	7 707,22	6,07%	12,35%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2027	6,45%	6,34%	7 530,58	6,38%	14,14%	10,40%	10,40%	TAK	TAK
2028	5,04%	5,02%	7 353,93	5,05%	14,43%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2029	3,45%	3,45%	7 177,29	3,48%	18,30%	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2030	3,38%	3,38%	7 000,65	3,41%	19,06%	15,62%	15,62%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	6 824,00	0,03%	16,56%	17,26%	17,26%	TAK	TAK
2032	0,00%	0,00%	6 647,36	0,03%	17,38%	17,97%	17,97%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	3 657,58	0,01%	18,19%	17,67%	17,67%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 ¹¹⁾	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	6 117 664,43	2 477 504,62	5 302 064,74	0,00	5 302 064,74	5 302 064,74	2 891 862,16	10 000,00		
2020	0,00	0,00	6 857 719,20	2 797 768,20	2 326 499,67	0,00	2 326 499,67	2 326 499,67	844 517,51	0,00		
2021	0,00	0,00	6 865 519,20	0,00	1 652 548,04	0,00	1 652 548,04	1 652 548,04	147 451,96	0,00		
2022	1 048 424,10	1 048 424,10	6 934 174,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00		
2023	1 110 000,00	1 110 000,00	7 003 515,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		
2024	1 160 000,00	1 160 000,00	7 073 551,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 647,00	0,00		
2025	1 160 000,00	1 160 000,00	7 144 286,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 339,00	0,00		
2026	1 260 000,00	1 260 000,00	7 215 729,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 207,00	0,00		
2027	1 360 000,00	1 360 000,00	7 287 886,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 987,00	0,00		
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	7 360 765,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 114 238,00	0,00		
2029	770 000,00	770 000,00	7 434 373,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 387 310,00	0,00		
2030	769 197,00	769 197,00	7 508 717,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 647 357,00	0,00		
2031	0,00	0,00	7 583 804,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914 538,00	0,00		
2032	0,00	0,00	7 659 642,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 189 016,00	0,00		
2033	0,00	0,00	7 736 238,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470 953,00	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 ¹⁴⁾			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	2 861 234,37	2 861 234,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	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	4 476 923,10	1 998 839,00	0,00	2 478 084,10	0,00	0,00	0,00	3 606 788,10	0,00	
2020	500 000,00	500 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
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	3 720 450,00	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	774 603,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 048 424,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	519 197,00	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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVII/98/2019

Rady Gminy Gaworzyce

z dnia 19 grudnia 2019 r.

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 – 20:

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 **4.981.284,63 zł**, w tym:

- a) ze sprzedaży majątku w wysokości **17.759,28 zł**.
- b) tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości **4.963.525,35 zł**, w tym:
 - środki finansowe w kwocie 1.998.839,00 zł na zadanie „Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej w Wierzchowicach”,
 - środki finansowe w wysokości 862.395,37 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – zadanie pn. „Przebudowa dróg gminnych – ulica Szkolna w Gaworzycach”.
 - dotacje z budżetu Województwa Dolnośląskiego na finansowanie ochrony, rekultywacji i poprawy jakości gruntów rolnych udzielone na zadania: „Przebudowa drogi w m. Gostyń...” w wysokości

56.551,23 zł oraz „Kozłice XI –droga dojazdowa do gruntów rolnych...” w wysokości 571.636,33 zł,

- promesa z Budżetu Państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych z przeznaczeniem na zadania: „Przebudowa drogi w m. Gostyń...” w wysokości 226.200,00 zł, „Przebudowa drogi w Dalkowie...” w wysokości 953.905,00 zł oraz „Przebudowa drogi w Kłobuczynie...” w wysokości 166.285,00 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”,

- dotacja celowa otrzymana z Budżetu Państwa przeznaczona na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2018 roku w wysokości 20.385,26 zł,

- dotacja z państwowych funduszy celowych (Ministerstwo Sportu i Turystyki) na dofinansowanie zadania „Utworzenie Otwartej Strefy Aktywności w m. Kozłice” w kwocie 38.430,00 zł.

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: 5.302.064,74 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 4.476.923,10 zł, źródła finansowania:

a. pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków

UE – 1.717.204,00 zł + 281.635,00 (środki własne),

b. pożyczka – kredyt długoterminowy (wkład własny) – 1.889.584,10 zł + środki własne

588.500,00 zł = 2.478.084,10 zł.

- wydatki majątkowe na zadania pozostałe w kwocie 825.141,64 zł, to:

1. „Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców miejscowości Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej”, limit wynosi – 707.250,71 zł - źródła finansowania:

a. środki własne – 400.375,71 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 49.693,00 zł, źródła finansowania:

a. promesa Urząd Marszałkowski -27.655,72 zł + środki funduszu sołeckiego (Gaworzyce, Wierzchowice, Śrem, Witanowice).

3. „Przebudowa Sali wiejskiej w Kłobuczynie” (wkład własny) – 40.197,93 zł,

4. „Przebudowa Młynu w Gaworzycach” – 27.000,00 zł,

5. Opracowanie dokumentacji „Przebudowa sali gimnastycznej w Dalkowie na centrum aktywności i integracji grup de faworyzowanych i mieszkańców wsi” – 1.000,00 zł.

Nowe wydatki inwestycyjne – jednoroczne wynoszą 2.891.862,16 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 1.675.848,10 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

2. W roku 2020 występuje deficyt w wysokości 1.306,500,00 zł, w roku 2021 – 160.218,47 zł. Planowane deficyty zostaną sfinansowane przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

3. Od roku 2022-2030 występuje nadwyżka, która przeznaczona jest na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Przychody.

W WPF-ie występują przychody, w tym:

a) w roku 2019 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.482.635,00 zł, które zasilą wydatki realizowane w 2019 roku,

b) 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 zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: 1. Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach	1.717.204,00		
	Ogółem pozycja 1	1.717.204,00	-	-
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (wkład własny na realizację zadań): 1. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach” 2. „Pożyczka z WFOŚiGW – „Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców m. Korytów, Grabik i Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej” Przychody z planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów na rynku krajowym (wkład własny na realizację zadań): 3. „Przebudowa Sali wiejskiej w Kłobuczynie” 4. Kredyt na pokrycie deficytu	1.889.584,10 306.875,00	 1.227.500,00 250.000,00 920.000,00	 684.822,00 250.000,00
	Ogółem poz.2	2.196.459,10	2.397.500,00	934.822,00
	Ogółem pozycje 1, 2	3.913.663,10	2.397.500,00	934.822,00

Wyjaśnienie do:

1. „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.

2.,, **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 3.677.915,92 zł.

Na realizację powyższego zadania Gmina planuje zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w wysokości 2.219.197,00 zł, natomiast wkład własny to kwota 1.458.718,92 zł, finansowanie i realizacja rozłożone na lata 2019-2021.

Rok 2019 – wartość zadania ogółem 707.250,71 zł w tym środki własne 400.375,71 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.

Splata pożyczki planowana jest na lata 2022-2030 (wyszczególnione kwoty spłat przedstawia tabela nr 3).

3.,, **Przebudowa Sali wiejskiej w Kłobuczynie**" – 250.000,00 zł przyjęte wartości są wartościami kosztorysowymi, na podstawie umowy Nr 00055-65170-UM0110087/18 z dnia 17.09.2019 w sprawie pomocy finansowej udzielonej ze środków UE.

4. Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - **kredyt na pokrycie deficytu** – planowana kwota kredytu 920.000,00 zł.

Rozchody - spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów od 2019 do 2030 roku przedstawia tabela nr 2.

L.p	Nazwa zadania	Kwota pozostała 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	Lata spłaty 2029	Lata spłaty 2030
I.	Spłata zaciągniętych pożyczek i kredytów WFOŚiGW													
	Budowa sieci sanitarnej i systemu wodociągowego Dalków-Gostyń I etap	671000,00	300000,00	371000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanit. wraz z przyłączami w m. Dzików, zakup ciągnika wraz z beczką asenizacyjną, przebudowa SUW Kłobuczyn	720000,00	360000,00	360000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla m.Dalków etap II	800000,00	200000,00	200000,00	200000,00	200000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Instalacja lamp solarnych teren gm. Gaworzycze III etap	21900,00	21900,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	I. Ogółem WFOŚiGW	2212900,00	881900,00	931000,00	200000,00	200000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Bank komercyjny													
	Kredyt długoterminowy na: sfinansowanie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań	620000,00	120000,00	60000,00	240000,00	200000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Budowa skateparku w m. Gaworzycze	150000,00	50000,00	50000,00	50000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Kredyt długoterminowy - wkład własny „Budowa przedszkola w Gaworzycach”	3131591,00	11591,00	50000,00	160000,00	160000,00	410000,00	460000,00	560000,00	660000,00	660000,00	-	-	-
	II. Ogółem bank komercyjny	3901591,00	181591,00	160000,00	450000,00	360000,00	410000,00	460000,00	560000,00	660000,00	660000,00	-	-	-
III.	BGK,BPS - kredyt na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków UE													
	Przebudowa dróg gminnych ul. Szkolna i Parkowa	933162,43	933162,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach	1717204,00	1717204,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem kredyt BGK,BPS (środki UE)	2650366,43	2650366,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	BGK,BPS - kredyt długoterminowy zaciągnięty na wkład własny realizacja zadań:													

	Przebudowa dróg gminnych ul. Szkolna i Parkowa	1030036,10	5432,57	-	124603,53	300000,00	300000,00	300000,00	-	-	-			
	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Wierzchowicach	1889584,10	1160,00	-	-	88424,10	300000,00	300000,00	300000,00	300000,00	300000,00	300000,00		
	BGK,BPS-kredyt długoterminowy zaciągnięty na wkład własny realizowanych zadań	2919620,20	6592,57	0,00	124603,53	388424,10	600000,00	600000,00	300000,00	300000,00	300000,00	300000,00		
	Ogółem kredyty poz.III	5569986,63	2656959,00	0,00	124603,53	388424,10	600000,00	600000,00	300000,00	300000,00	300000,00	300000,00		
IV.	WFOŚiGW - pożyczki i kredyty na realizację zadania: Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców m. Korytów, Grabik, Śrem poprzez budowę sieci wodociągowej	2219197,00	-	-	-	100000,00	100000,00	100000,00	200000,00	200000,00	200000,00	300000,00	500000,00	519197,00
	Ogółem WFOŚiGW	2219197,00	0,00	0,00	0,00	100000,00	100000,00	100000,00	200000,00	200000,00	200000,00	300000,00	500000,00	519197,00
	Ogółem spłata zaciągniętych zobowiązań (poz.I,II,III, IV)	13903674,63	3720450,00	1091000,00	774603,53	1048424,10	1110000,00	1160000,00	1060000,00	1160000,00	1160000,00	600000,00	500000,00	519197,00

Tabela nr 3: Rozchody w latach 2019-2030 z tytułu pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia

L.p	Nazwa zadania	Kwota pozostała 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	Lata spłaty 2029	Lata spłaty 2030
V.	Planowany kredyt na pokrycie deficytu na 2020 rok - 920.000,00	920000,00	-	-	-	-	-	-	100000,00	100000,00	100000,00	100000,00	270000,00	250000,00
	Planowany kredyt na realizację zadania „Przebudowa sali wiejskiej w Kłobuczynie”- wkład własny (przychody 2020 r - 250.000,00; 2021-250.000,00)	500000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	100000,00	400000,00	-	-
	Ogółem spłaty planowanych pożyczek i kredytów (poz.V)	1420000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100000,00	100000,00	200000,00	500000,00	270000,00	250000,00
	Tabela nr 2,3 -łączna kwota przypadających na rok ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art..243 uofp (poz.5.1.1 WPF) w tym:	-	2650366,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	kwota wyłączeń na dany rok art..243 ust.3 (poz.5.1.1.1 WPF)	-	2650366,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ogółem spłaty zaciągniętych i planowanych pożyczek i kredytów (poz.I-V)	13104477,63	3720450,00	1091000,00	774603,53	1048424,10	1110000,00	1160000,00	1160000,00	1260000,00	1360000,00	11000,00	770000,00	769197,00

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	3.913.663,10	3.720.450,00	8.270.902,63
2020	8 270 902,63	2 397 500,00	1 091 000,00	9 577 402,63
2021	9 577 402,63	934 822,00	774 603,53	9 737 621,10
2022	9 737 621,10	0,00	1 048 424,10	8 689 197,00
2023	8 689 197,00	0,00	1 110 000,00	7 579 197,00
2024	7 579 197,00	0,00	1 160 000,00	6 419 197,00
2025	6 419 197,00	0,00	1 160 000,00	5 259 197,00
2026	5 259 197,00	0,00	1 260 000,00	3 999 197,00
2027	3 999 197,00	0,00	1 360 000,00	2 639 197,00
2028	2 639 197,00	0,00	1 100 000,00	1 539 197,00
2029	1 539 197,00	0,00	770 000,00	769 197,00
2030	769 197,00	0,00	769 197,00	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.