

**Uchwała Nr IV/20/18
Rady Gminy Gilowice
z dnia 28 grudnia 2018r.**

w sprawie: wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2018r. poz. 994 ze zm./, art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 243 i art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. z 2017r. poz. 2077 ze zm./, § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego /Dz. U. z 2015r. poz. 92/ Rada Gminy Gilowice

uchwala , co następuje:

§ 1

1. Uchwała wieloletnią prognozę finansową Gminy Gilowice wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem Nr 1a do uchwały.
3. Uchwała wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej realizowanych w latach 2019-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do uchwały - „Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3.500.000 zł.

2. Upoważnia Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gilowice.

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2018r. traci moc uchwała Nr XXXVIII/258/17 Rady Gminy Gilowice z dnia 28 grudnia 2017r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr uchwała nr IV/20/18
z dnia 2018-12-28

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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
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
2019	27 417 873,00	25 510 021,00	5 282 703,00	25 000,00	5 426 501,00	3 306 000,00	7 141 750,00	6 757 808,00	1 907 852,00	0,00	1 907 852,00
2020	30 423 461,00	26 500 000,00	5 650 000,00	26 000,00	5 583 500,00	3 380 000,00	7 374 000,00	6 911 000,00	3 923 461,00	0,00	3 923 461,00
2021	27 420 000,00	27 420 000,00	5 980 000,00	27 000,00	5 744 000,00	3 447 000,00	7 595 000,00	7 049 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	28 235 000,00	28 235 000,00	6 200 000,00	28 000,00	5 900 000,00	3 515 000,00	7 820 000,00	7 189 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	29 100 000,00	29 100 000,00	6 420 000,00	29 000,00	6 055 000,00	3 570 000,00	8 050 000,00	7 332 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	29 690 000,00	29 690 000,00	6 612 000,00	30 000,00	6 177 000,00	3 630 000,00	8 170 000,00	7 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	30 260 000,00	30 260 000,00	6 810 000,00	31 000,00	6 250 000,00	3 660 000,00	8 290 000,00	7 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	30 860 000,00	30 860 000,00	7 015 000,00	32 000,00	6 340 000,00	3 696 000,00	8 415 000,00	7 665 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	31 410 000,00	31 410 000,00	7 190 000,00	33 000,00	6 440 000,00	3 732 000,00	8 540 000,00	7 779 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 970 000,00	31 970 000,00	7 370 000,00	34 000,00	6 530 000,00	3 769 000,00	8 670 000,00	7 895 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 540 000,00	32 540 000,00	7 554 000,00	35 000,00	6 620 000,00	3 805 000,00	8 800 000,00	8 013 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	33 110 000,00	33 110 000,00	7 742 000,00	36 000,00	6 710 000,00	3 840 000,00	8 930 000,00	8 130 000,00	0,00	0,00	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 późn. 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:	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⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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
2019	29 491 873,00	23 812 579,00	469 223,00	185 297,30	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	5 679 294,00
2020	30 640 461,00	24 319 392,00	451 436,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	6 321 069,00
2021	27 115 000,00	25 060 593,00	433 648,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 054 407,00
2022	27 605 000,00	25 805 000,00	443 560,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
2023	28 283 355,00	26 510 355,00	424 420,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 773 000,00
2024	28 900 000,00	27 166 542,00	293 104,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 733 458,00
2025	29 355 000,00	27 840 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 515 000,00
2026	29 889 000,00	28 530 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 359 000,00
2027	30 506 000,00	29 210 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 296 000,00
2028	31 218 000,00	29 910 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 308 000,00
2029	31 886 000,00	30 650 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 236 000,00
2030	32 490 000,00	31 260 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 230 000,00

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 ^x	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 zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-2 074 000,00	2 214 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	2 194 000,00	2 054 000,00	0,00	0,00
2020	-217 000,00	367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 000,00	217 000,00	0,00	0,00
2021	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	816 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	971 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:							Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 130 645,00	0,00	1 697 442,00	1 717 442,00
2020	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 347 645,00	0,00	2 180 608,00	2 180 608,00
2021	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 042 645,00	0,00	2 359 407,00	2 359 407,00
2022	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 412 645,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00
2023	816 645,00	816 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 596 000,00	0,00	2 589 645,00	2 589 645,00
2024	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 806 000,00	0,00	2 523 458,00	2 523 458,00
2025	905 000,00	905 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 901 000,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00
2026	971 000,00	971 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 930 000,00	0,00	2 330 000,00	2 330 000,00
2027	904 000,00	904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2028	752 000,00	752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 000,00	0,00	2 060 000,00	2 060 000,00
2029	654 000,00	654 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	1 890 000,00	1 890 000,00
2030	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00

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.

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 na dany rok ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,84%	2,17%	155 746,93	2,73%	6,19%	6,53%	6,82%	TAK	TAK
2020	2,57%	2,57%	430 190,32	3,98%	7,17%	5,30%	5,59%	TAK	TAK
2021	3,35%	3,35%	417 241,44	4,87%	8,60%	5,71%	6,00%	TAK	TAK
2022	4,44%	4,44%	404 231,43	5,87%	8,61%	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2023	4,88%	4,88%	389 836,65	6,22%	8,90%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2024	4,25%	4,25%	530 971,47	6,04%	8,50%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2025	3,49%	3,49%	793 258,95	6,11%	8,00%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2026	3,63%	3,63%	824 861,87	6,31%	7,55%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2027	3,20%	3,20%	869 153,12	5,96%	7,00%	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2028	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	6,44%	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2029	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	5,81%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2030	1,96%	1,96%	0,00	1,96%	5,59%	6,42%	6,42%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	9 641 548,00	2 101 257,00	7 067 589,00	1 534 295,00	5 533 294,00	3 909 238,00	135 000,00	1 624 056,00
2020	0,00	0,00	9 882 500,00	2 153 800,00	6 321 069,00	0,00	6 321 069,00	4 615 837,00	0,00	1 705 232,00
2021	305 000,00	305 000,00	10 129 500,00	2 197 000,00	1 776 407,00	0,00	1 776 407,00	0,00	278 000,00	1 776 407,00
2022	630 000,00	630 000,00	10 433 500,00	2 244 000,00	1 693 000,00	0,00	1 693 000,00	0,00	107 000,00	1 693 000,00
2023	816 645,00	816 645,00	10 746 500,00	2 291 000,00	1 693 000,00	0,00	1 693 000,00	0,00	80 000,00	1 693 000,00
2024	790 000,00	790 000,00	11 068 000,00	2 339 000,00	1 327 458,00	0,00	1 327 458,00	0,00	406 000,00	1 327 458,00
2025	905 000,00	905 000,00	11 400 000,00	2 390 000,00	993 000,00	0,00	993 000,00	0,00	522 000,00	993 000,00
2026	971 000,00	971 000,00	11 742 000,00	2 440 000,00	993 000,00	0,00	993 000,00	0,00	366 000,00	993 000,00
2027	904 000,00	904 000,00	12 094 000,00	2 490 000,00	1 091 000,00	0,00	1 091 000,00	0,00	205 000,00	1 091 000,00
2028	752 000,00	752 000,00	12 457 000,00	2 542 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 000,00	0,00
2029	654 000,00	654 000,00	12 831 000,00	2 595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 000,00	0,00
2030	620 000,00	620 000,00	13 216 000,00	2 649 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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
2019	23 766,00	23 766,00	0,00	1 773 381,00	1 773 381,00	0,00	42 917,00	23 766,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	3 923 461,00	3 923 461,00	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

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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy 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 ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	3 264 238,00	1 773 381,00	0,00	1 490 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 615 837,00	3 923 461,00	0,00	692 376,00	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

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 przejęcia 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

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 ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	746 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	262 000,00	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

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 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, informacje 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 wieloletnich.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr uchwała nr IV/20/18
z dnia 2018-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 469 906,00	7 067 589,00	6 321 069,00	1 776 407,00	1 693 000,00	1 693 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 594 731,00	1 534 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 875 175,00	5 533 294,00	6 321 069,00	1 776 407,00	1 693 000,00	1 693 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				8 485 504,00	3 307 155,00	4 615 837,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				287 159,00	42 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Szkoły Marzeń w Gminie Gilowice - Wzrost poziomu jakości i atrakcyjności oferty edukacyjnej w Szkole Podstawowej w Gilowicach	Zespół Szkół w Gilowicach	2017	2019	287 159,00	42 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 198 345,00	3 264 238,00	4 615 837,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2014	2020	7 273 745,00	2 474 693,00	4 615 837,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice - Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów	Urząd Gminy w Gilowicach	2015	2019	924 600,00	789 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				34 984 402,00	3 760 434,00	1 705 232,00	1 776 407,00	1 693 000,00	1 693 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 307 572,00	1 491 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Składka na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Oczyszczanie wód Jeziora Żywieckiego	Urząd Gminy w Gilowicach	2016	2019	363 275,00	79 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Składki na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków - Dopłata do taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków	Urząd Gminy w Gilowicach	2013	2019	6 944 297,00	1 412 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 676 830,00	2 269 056,00	1 705 232,00	1 776 407,00	1 693 000,00	1 693 000,00
1.3.2.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Oczyszczenie wód Jeziora Żywieckiego poprzez budowę kanalizacji	Urząd Gminy w Gilowicach	2005	2027	26 972 031,00	1 624 056,00	1 705 232,00	1 776 407,00	1 693 000,00	1 693 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej wraz z pompownią wody w Gilowicach - Zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy w Gilowicach	2016	2019	551 799,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa zespołu narciarskich skoczni treningowych w Gilowicach - Przebudowa zespołu narciarskich skoczni treningowych	Urząd Gminy w Gilowicach	2018	2019	153 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 327 458,00	993 000,00	993 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	8 546 494,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 666,00
1.b	1 327 458,00	993 000,00	993 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	8 501 828,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 922 992,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 917,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 917,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 880 075,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 090 530,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 545,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 327 458,00	993 000,00	993 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	623 502,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749,00
1.3.2	1 327 458,00	993 000,00	993 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	621 753,00
1.3.2.1	1 327 458,00	993 000,00	993 000,00	1 091 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 753,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gilowice została opracowana na lata 2019-2030.

Dochody

Planowane dochody bieżące:

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych - ujęto wzrost od 1,5% -3%. W 2019 roku ujęto wzrost dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku ze wzrostem stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi uchwalonymi przez Radę Gminy. W podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych ujęto wzrost w 2019 roku o 1,6% zgodnie ze wzrostem maksymalnych stawek podatków, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie 2018 roku. W latach następnych założono wzrost od 1,5%-2,3%.

W 2019 roku ujęto dochody bieżące w wysokości 9.500 zł z tytułu planowanego wpływu podatku VAT - zwrot za lata ubiegłe zgodnie ze złożonym w Urzędzie Skarbowym w Żywcu wnioskiem o zwrot podatku VAT w wyniku dokonanej centralizacji podatku VAT za lata 2014-2016.

Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęto w 2019 roku w kwocie określonej przez Ministerstwo Finansów - wzrost o 13,8%. W latach następnych założono wzrost od 3%-7%.

Kwoty subwencji ogólnej ujęto w 2019 roku zgodnie z danymi otrzymanymi z Ministerstwa Finansów, w latach następnych założono wzrost od 1,5%-3,2%.

Wpływy z tytułu dotacji - zaplanowano wzrost od 1,5%-2,3%.

Średnio dochody bieżące wzrastają od 1,8%-3,9%.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano w 2019 roku kwotę 1.907.852 zł, w tym:

1. 20.000 zł z tytułu dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach - termomodernizację budynku poprzez docieplenie,
2. 2.471 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji - zwrot środków poniesionych w 2018 roku w ramach funduszu sołeckiego, 28,567 % wykonanych wydatków majątkowych w 2018 roku.
3. 1.097.669 zł ze środków UE - dofinansowanie zadania "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach" - złożony wniosek o dofinansowanie.
4. 675.712 zł ze środków UE - dofinansowanie zadania "Zagospodarowanie brzegów potoku Łekawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice" - złożony wniosek o dofinansowanie.
5. 112.000 zł z tytułu planowanej dotacji celowej z budżetu państwa na przebudowę zespołu

narciarskich skoczni treningowych w Gilowicach.

W 2020 roku zaplanowano również dochody majątkowe ze środków UE w wysokości 3.923.461 zł na zadanie "Termomodernizacja budynku ZS w Gilowicach".

Na zadania "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach" i "Zagospodarowane brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice" zostały złożone wnioski o dofinansowanie ze środków UE w ramach RPO WSL 2014-2020.

Wydatki bieżące

W planie wydatków bieżących w 2019 roku - biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie bieżącego roku, otrzymane kwoty dotacji celowych, zakładając wzrost stałych wydatków o 2,3% - ujęto wg kalkulacji środki na realizację zadań własnych, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, zadań realizowanych na podstawie porozumienia z Powiatem, zadań wynikających z zawartych umów, zadań niezbędnych do bieżącego funkcjonowania gminy. Wg kalkulacji, biorąc pod uwagę obecne i przewidywane zatrudnienie zaplanowano środki na wynagrodzenia i pochodne pracowników. W latach następnych planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne ujęto na poziomie 2,5%-3%. W planie wydatków bieżących ujęto w latach 2019-2024 kwoty z tytułu poręczeń i gwarancji wg umowy poręczenia pożyczki, które to kwoty nie wpływają na procentowy wzrost wydatków bieżących, gdyż wykazywane są zgodnie z umową poręczenia pożyczki. W 2019 roku planowane są wydatki bieżące na realizację zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w kolejnych latach nie planuje się takich wydatków.

Wzrost wydatków bieżących planuje się w poszczególnych latach o 2,5%-3,5%.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń – wykazano kwoty potencjalnych spłat udzielonego przez gminę poręczenia pożyczki pieniężnej zaciągniętej na podstawie umowy pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-ok-IS/P w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w związku z realizacją wspólnego przedsięwzięcia „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II” zgodnie z zawartą umową poręczenia. Kwotę poręczenia wykazuje się również w pozycji „Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych w 2019 roku w wysokości 185.297,30 zł w związku z realizacją zadania z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej.

Poniżej w punkcie dotyczącym zobowiązań związku współtworzonego przez gminę przypadających do spłaty w danym roku budżetowym opisano podstawę do zastosowania wyłączenia kwoty poręczenia z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kwota poręczenia podlegająca wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ufp w 2019 roku - 185.297,30 zł - kwota poręczenia, którego

terminy spłaty przypadają na okres od 01.01.2019r. - 30.06.2019r.

Kwota poręczenia niepodlegająca wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w 2019 roku, gdzie terminy spłaty przypadają na okres od 01.07.2019r. do 31.12.2019r. - 283.925,70 zł.

Wydatki na obsługę długu – zaplanowano spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na bezpiecznym poziomie według obowiązującego oprocentowania, zakładając ewentualny wzrost odsetek.

Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w 2019 roku zaplanowano kwotę 5.679.294 zł.

W ramach inwestycji kontynuowanych w 2019 roku ujęto zadania:

1. Budowa sieci wodociągowej wraz z pompownią wody w Gilowicach - 495.000 zł.
2. Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice - 789.545 zł.
3. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach - 2.474.693 zł
4. Przebudowa zespołu narciarskich skoczni treningowych w Gilowicach - 150.000 zł.

W ramach nowych inwestycji w 2019 roku ujęto zadania:

1. Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach poprzez docieplenie - 35.000 zł.
2. Przebudowa pomieszczeń Domu Ludowego na potrzeby Przedszkola im. Krasnala Hałabały w Rychwałdzie - 100.000 zł.

W ramach inwestycji w formie dotacji w 2019 roku ujęto zadania:

1. "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie " Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - 1.624.056 zł.

W latach 2019-2027 ujęto wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z Wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

W ramach wydatków na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków UE wykazano w latach 2019-2020 zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

Wydatki bieżące

Projekt "Szkoly Marzeń w Gminie Gilowice" realizowany przez Zespół Szkół w Gilowicach - zakończenie projektu w 2019 roku.

Wydatki majątkowe

„Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach w latach 2019-2020, „Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice” zakończenie w 2019 roku.

Przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu

Planowany deficyt w 2019 roku w kwocie 2.074.000 zł zostanie sfinansowany z planowanego do zaciągnięcia kredytu w wysokości 1.717.000 zł, z planowanej do zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 337.000 zł oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 20.000 zł. Planowany deficyt w 2020 roku w wysokości 217.000 zł zostanie sfinansowany z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Planowaną latami 2021-2030 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek.

Przychody

W przychodach budżetu wykazano planowane do zaciągnięcia kredyty w latach 2019-2020 i pożyczkę w 2019 roku.

W 2019 roku planuje się zaciągnąć:

kredyt długoterminowy w wysokości 1.857.000 zł, w tym 1.717.000 zł na finansowanie planowanego deficytu i 140.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczki, pożyczkę długoterminową w WFOŚiGW w Katowicach na finansowanie planowanego deficytu w wysokości 337.000 zł (w związku z realizacją zadania Budowa sieci wodociągowej wraz z pomownią wody w Gilowicach).

W 2019 roku planuje się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości 20.000 zł, w związku z przewidywanym niepełnym wykonaniem planu wydatków w roku bieżącym.

W 2020 roku planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 367.000 zł, z tego 217.000 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu i 150.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Spłaty rat planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczki zostały zaplanowane w rozchodach w WPF w poszczególnych latach.

Rozchody

W poszczególnych latach wykazano kwoty przypadających do spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczki zgodnie z zawartymi umowami (spłata w latach 2019-2028) oraz spłatę rat planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczki.

W rozchodach uwzględniono wcześniejszą spłatę rat zaciągniętych kredytów dokonaną w

2018 roku, gdzie spłacono raty dwóch kredytów przypadające na lata 2019-2021 - zgodnie z zapisami umów kredytowych Bank umożliwia Gminie przedterminową spłatę całości lub części kredytu w terminach innych, niż określone w umowie bez pobierania opłat czy też prowizji.

Spłatę planowanych do zaciągnięcia kredytów w latach 2019- 2020 ujęto w latach 2022-2030, spłatę planowanej do zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach ujęto w latach 2020-2026.

Spłata planowanej do zaciągnięcia pożyczki w wysokości 337.000 zł: 2020 rok-10.000 zł, 2021 rok-10.000 zł, 2022 rok-60.000 zł, 2023 rok-60.000 zł, 2024 rok-60.000 zł, 2025 rok-70.000 zł, 2026 rok-67.000 zł.

Spłata planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2019 roku w wysokości 1.857.000 zł: 2022 rok-10.000 zł, 2023 rok-10.000 zł, 2024 rok-30.000 zł, 2025 rok-90.000 zł, 2026 rok-100.000 zł, 2027 rok 100.000 zł, 2028 rok-420.000 zł, 2029 rok-477.000 zł, 2030 rok-620.000 zł.

Spłata planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2020 roku w wysokości 367.000 zł: 2025 rok - 20.000 zł, 2026 rok - 50.000 zł, 2027 rok - 50.000 zł, 2028 rok - 70.000 zł, 2029 rok - 177.000 zł.

Sposób sfinansowania spłaty długu

Przypadającą do spłaty kwotę długu planuje się spłacać:

W 2019 i w 2020 roku z zaciąganych kredytów: w 2019 roku w wysokości 140.000 zł i w 2020 roku w wysokości 150.000 zł. W latach 2021-2030 kwotę długu planuje się spłacać z dochodów własnych: w 2021 roku - 305.000 zł, w 2022 roku - 630.000 zł, w 2023 roku - 816.645 zł, w 2024 roku - 790.000 zł, w 2025 roku - 905.000 zł, w 2026 roku - 971.000 zł, w 2027 roku - 904.000 zł, w 2028 roku - 752.000 zł, w 2029 roku - 654.000 zł, w 2030 roku - 620.000 zł.

Kwota długu

W pozycji kwota długu wykazano kwotę planowanego długu na koniec każdego roku budżetowego w latach 2019-2029.

Kwota długu wynikająca z pożyczek w WFOŚiGW w Katowicach (pożyczka zaciągnieta i planowana do zaciągnięcia w 2019 roku) będzie podlegała umorzeniu po spłacie 60% kwoty pożyczki, co wpłynie na zmniejszenie kwoty długu.

Zobowiązania związku współtworzonego przez gminę przypadające do spłaty w danym roku budżetowym

Zgodnie z art. 244 ufp w wieloletniej prognozie finansowej ujęto kwoty zobowiązań Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w wysokości proporcjonalnej do udziału gminy w inwestycji. Zobowiązania z tytułu:

- pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy pożyczki nr

133/2008/Wn12/OW-okIS/P z późn. zmianami - kwota przypadająca do spłaty w latach 2019-2027 w wysokości 2.065.039,14 zł,

- emisji obligacji komunalnych na podstawie umowy z dnia 21.12.2015r. z Bankiem Polska Kasa Opieki SA o przeprowadzenie emisji obligacji komunalnych - kwota przypadająca do spłaty w latach 2019-2027 w wysokości 2.906.002,26 zł.

Łącznie zobowiązania Związku Międzygminnego w wysokości 4.971.041,40 zł.

Inwestycja, na realizację której Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu zaciągnął w/w zobowiązania realizowana jest z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Gmina otrzymała informację ze Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - pismo ZM-JRP.0424.1.52.2018.AH z dnia 05.11.2018r. informujące, że Związek Międzygminny zawarł z NFOŚiGW w Warszawie w dniu 28.02.2017r. aneks nr 8 do umowy o dofinansowanie projektu "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Faza II" wydłużający termin realizacji: osiągnięcie i potwierdzenie osiągnięcia efektu rzeczowego do 31.12.2018r. oraz osiągnięcie i potwierdzenie efektu ekologicznego do 31.03.2017r. Mając na uwadze terminy osiągnięcia efektu rzeczowego i ekologicznego, procedury związane z zatwierdzeniem wniosku o płatność końcową oraz planowaną na I kwartał 2019 roku wypłatę płatności końcowej po spełnieniu wszystkich warunków wynikających z umowy o dofinansowanie zasadne jest stosowanie wyłączenia, o którym mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych do 30.06.2019r. Wyłączenie dotyczy pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-ok-IS/P z dnia 27.08.2008r. z późn. zm. oraz emisji obligacji zgodnie z umową z dnia 21.12.2015r.

W 2019 roku wykazano zobowiązania Związku Międzygminnego w wysokości 155.746,93 zł, których terminy spłat przypadają na okres od 01.07.2019r. do 31.12.2019r.

Kwoty zobowiązań Związku Międzygminnego niepodlegające doliczeniu do spłaty zobowiązań w 2019 roku w związku z w/w wyłączeniem, których terminy spłaty przypadają na okres od 01.01.2019r. do 30.06.2019r. - kwota 155.549,22 zł, w tym z tytułu pożyczki 118.900,48 zł i z tytułu emisji obligacji komunalnych 36.648,74 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań w 2019 roku będą spełnione gdyby Gmina nie dokonała wyłączenia zobowiązań Związku Międzygminnego, jak również wyłączenia kwoty poręczenia pożyczki.

Wskaźniki spłaty zobowiązań

Jak wynika z zestawienia wieloletniej prognozy finansowej w latach 2019-2030 spełnione są wskaźniki spłaty długu określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach

publicznych.

Spełniony jest również wskaźnik jednoroczny, o którym mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W I kwartale 2019 roku planowana jest wypłata płatności końcowej dla Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu dla inwestycji "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Faza II" (opisano powyżej). Z otrzymanej płatności Związek Międzygminny dokona spłaty części zobowiązań, które podlegają doliczeniu do wskaźnika spłaty gminy zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych - kwoty zobowiązań Związku ulegną zmniejszeniu, co wpłynie korzystnie na wskaźniki spłaty zobowiązań.

Upoważnienia dla Wójta do zaciągania zobowiązań

W treści uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice upoważniono Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 3.500.000 zł. W ramach tych zobowiązań mieszczą się planowane do podpisania w 2019 roku umowy na realizację zadań: utrzymanie dróg gminnych w przejezdności w okresie zimowym (odśnieżanie i podsypywanie), utrzymanie obiektów komunalnych, media, ubezpieczenie, obsługa administracyjna, dowóz uczniów do szkół, gospodarka odpadami komunalnymi, oświetlenie ulic, placów i dróg oraz inne, których realizacja będzie niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.