

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 28 MARCA 2019 ROKU**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na rok 2019 i na lata następne

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2019 r., poz.506) oraz w oparciu o art.1 pkt 7 i art.226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz.2077, z późn.zm.) oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. z 2015 r., poz. 92, z późn. zm.)

**NA WNIOSK WÓJTA GMINY GASZOWICE
RADA GMINY GASZOWICE
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:**

§ 1. Przyjmuje się zmianę wieloletniej prognozy finansowej na rok 2019 i na lata następne, której częścią jest prognoza długu na rok 2019 i na lata następne.

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się zmianę objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2019 i na lata następne , której częścią jest prognoza długu na rok 2019 i na lata następne.

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gaszowice.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY
mgr Anna Grabowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 28 marca 2019 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2019 rok i na lata następne

Lp	1	z tego:									
		w tym:					w tym:				
		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
Wyszególnienie	Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2019	42 552 007,00	38 552 869,00	7 000,00	7 000,00	5 863 640,00	3 133 000,00	12 103 046,00	9 239 273,00	3 999 138,00	0,00	3 999 138,00
2020	39 133 500,00	38 736 000,00	7 000,00	7 000,00	5 956 900,00	3 196 000,00	12 092 350,00	9 320 000,00	3 975 000,00	0,00	3 975 000,00
2021	39 560 362,00	39 560 362,00	7 000,00	7 000,00	6 076 000,00	3 259 900,00	12 327 600,00	9 491 800,00	0,00	0,00	0,00
2022	40 769 600,00	40 769 600,00	7 000,00	7 000,00	6 227 900,00	3 341 400,00	12 660 000,00	9 949 500,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.) zwaną 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					
		2.1	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego 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:		2.1.3.1.2						
									2.1.1	2.1.1.1			2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:	
																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
2	41 460 473,00	36 330 734,00	0,00	0,00	x	49 500,00	49 500,00	0,00	0,00	2.1.3.1.1	0,00	0,00	5 129 739,00				
2020	38 306 922,84	36 459 423,00	0,00	0,00	x	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 499,84			
2021	38 915 848,00	37 370 910,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 938,00			
2022	40 769 600,00	38 305 183,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 417,00			
Lp	2	2.1	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego 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:		2.1.3.1.2	0,00	0,00	2.2			
2019	41 460 473,00	36 330 734,00	0,00	0,00	0,00	x	49 500,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 129 739,00			
2020	38 306 922,84	36 459 423,00	0,00	0,00	0,00	x	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 847 499,84			
2021	38 915 848,00	37 370 910,00	0,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 544 938,00			
2022	40 769 600,00	38 305 183,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 417,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) 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	1 091 534,00	19 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 670,00	0,00
2020	826 577,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	644 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:						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	
		w tym:									
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				5.2
				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					
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	6	7	8.1	8.2	
2019	1 111 204,00	1 087 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 091,16	0,00	2 222 135,00	2 222 135,00	
2020	826 577,16	826 577,16	0,00	0,00	0,00	0,00	644 514,00	0,00	2 276 577,00	2 276 577,00	
2021	644 514,00	644 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 189 452,00	2 189 452,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 464 417,00	2 464 417,00	

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

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.

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, po uwzględnieniu 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	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	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	Wskaźnik dochodów bieżących o 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, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wykonanie 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
Wyszczególnienie									
Lp	8.1	8.2	8.3	8.4	8.5	8.6	8.6.1	8.7	8.7.1
2019	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	5,22%	7,98%	9,17%	TAK	TAK
2020	2,17%	2,17%	0,00	2,17%	5,82%	6,90%	8,08%	TAK	TAK
2021	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	5,53%	5,50%	6,69%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	6,04%	5,52%	5,52%	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	1 091 534,00	1 076 534,00	15 077 757,00	3 913 807,00	4 530 106,00	0,00	4 530 106,00	509 106,00	4 620 633,00	159 106,00
2020	826 577,16	826 577,16	15 165 936,00	3 992 083,00	502 000,00	0,00	502 000,00	900 000,00	947 499,84	0,00
2021	644 514,00	644 514,00	15 469 255,00	4 071 925,00	100 000,00	0,00	100 000,00	924 938,00	620 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	15 778 640,00	4 153 400,00	100 000,00	0,00	100 000,00	1 764 417,00	700 000,00	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 (rozdział od 75017 do 75023).

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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
	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
Lp									
2019	0,00	0,00	0,00	3 999 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	397 500,00	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

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:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 i 3 ustawy	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	397 500,00	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

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 przekształconych 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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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									
2019	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy
Gaszowice z dnia 28 marca 2019 w
sprawie wieloletniej prognozy finansowej
na rok 2019 i na lata następne**

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2019

I NA LATA NASTĘPNE

Wieloletnia prognoza finansowa na 2019 rok została przyjęta na podstawie Uchwały Rady Gminy Gaszowice NR BR.0007.3.30.2018 z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na 2019 rok i na lata następne wraz z załącznikami. W oparciu o dokonane zmiany wielkości dochodów i wydatków kształtują się następująco :

DOCHODY 42.552.007 ZŁ

Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 42.933 zł w :

1) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 42.933 zł (tytułem sprzedaży-zamiany działki w Czernicy).

Zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 599.138 zł w :

1) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 599.138 zł (dotacja - urząd marszałkowski - termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Gaszowicach - częściowe zwiększenie planu).

WYDATKI 41.460.473 ZŁ

Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 32.222 zł w :

1) Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza o kwotę 17.222 zł (zakładowy fundusz świadczeń socjalnych).

2) Dz. 757 Oobsługa długu publicznego o kwotę 15.000 zł (odsetki od zaciągniętego kredytu).

Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 117.222 zł w :

1) Dz.801 Oświata i wychowanie o kwotę 17.222 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych.

2) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 100.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu - inicjatywa lokalna dla sołectw Gminy Gaszowice

Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 67.933 zł w :

1) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 42.933 zł z przeznaczeniem na dokonanie zapłaty zamiany działki w Czernicy.

2) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 25.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu - inicjatywa lokalna dla sołectw Gminy Gaszowice

ROZCHODY

Zwiększa się plan rozchodów o kwotę 489.138 zł :

1) W 2018 roku gmina zaciągnęła długoterminowy kredyt w Banku Spółdzielczym w Rybniku na kwotę 1.377.952 zł (zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych). Okres spłaty 2019-2021. W związku z otrzymaniem częściowej kwoty dotacji z Urzędu Marszałkowskiego dokonano zwiększenia planu dochodów i tym samym rozchodów o kwotę 599.138 zł (w tym 474.138 zł przeznaczone jest na spłatę kapitału). Plan rozchodów po zmianach (po stronie spłat rat kredytów) będzie wynosił ogółem 1.087.954 zł. Dotacja dotyczy termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej w Gaszowicach. Zadanie zostało zakończone i rozliczone.

W wyniku tego zwiększenia nastąpi zmiana harmonogramu spłaty ww kredytu. W 2020 i 2021 roku przeniesiono odpowienio kwotę 259.300 zł oraz 214.838 zł (1 rata). Do spłaty pozostał kapitał w kwocie 644.514 zł. Kwota ta również ma być spłacona w 2019 roku.

Ponadto dokonano zmniejszenia planowanych dochodów w latach 2020 - 2021 . Zmiana podyktowana jest przeniesieniem spłaty kapitału odpowiednio w 2020 roku o kwotę 259.300 zł i 2021 roku o kwotę 214.838 zł. Dochody w ww latach wykazują tendencję malejącą w stosunku do 2019 roku. Powodem są dochody majątkowe (dotacje) , które na etapie planowania mogą niewystępować. Znaczący wzrost planowanych dochodów przypada na 2022 rok. Wzrost dochodów w latach 2020-2022 jest na poziomie od 1 % - 3 %. Planowane wydatki w ww latach nie ulegają zmianie.

Zmniejszeniu także ulegają kwoty długu:

- a) na koniec 2019 , 2020 roku i wynoszą :1.471.091,16 zł i 644.514 zł,
 - b) odsetki od zaciągniętego kredytu , które wynoszą w 2019 roku 49.500 zł, 2020 roku 23.500 zł i 2021 roku 7.000 zł.
- 2) 15.000 zł zostało przeznaczone na udzielenie pożyczki dla stowarzyszenia zgodnie z obowiązującymi zasadami w sprawie przyznawania pożyczek.

Wynik finansowy wynosi 1.091.534 zł , plan rozchodów 1.111.204 zł oraz plan przychodów 19.670 zł.