

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 26 STYCZNIA 2023 ROKU

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na rok 2023 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 2023 r., poz.40) 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 2022 poz.1634) oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 1 października 2019 roku zmieniające rozporządzenie w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej (Dz. U z 2020 poz.1381)

NA WNIOSEK WÓJTA GMINY GASZOWICE
RADA GMINY GASZOWICE
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1. Przyjmuje się zmianę wieloletniej prognozy finansowej na rok 2023 i na lata następne, której częścią jest prognoza długu na rok 2023 i na lata następne.

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się zmianę wykazu przedsięwzięć na 2023 rok

zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się zmianę objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2023 i na lata następne , której częścią jest prognoza długu na rok 2023 i na lata następne.

zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gaszowice.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Mithowska



RADCA PRAWNY

mgr Michał Gebel
K 12691

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 26 stycznia 2023 roku roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne

Wyszczególnienie	z tego:											
	1	z tego:					z tego:					w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
Docho	Docho	docho	z subwen	z tytułu	z tytułu	pozosta	z podat	z tytułu	Docho	ze sprze	z tytułu	
dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x	dy bieżące ^x
lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	60 532 135,00	44 215 272,00	9 361 722,00	81 968,00	18 982 883,00	4 559 204,00	11 229 495,00	4 210 000,00	16 316 863,00	0,00	16 316 863,00	
2024	48 352 080,00	44 892 080,00	9 830 000,00	90 000,00	19 932 080,00	4 088 000,00	10 942 000,00	4 431 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	
2025	50 189 500,00	47 189 500,00	10 420 000,00	95 000,00	20 928 500,00	4 350 000,00	11 396 000,00	4 662 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2026	52 295 425,00	49 795 425,00	11 045 500,00	105 000,00	21 974 925,00	4 620 000,00	12 050 000,00	4 790 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2027	54 290 300,00	51 290 300,00	11 420 900,00	110 000,00	22 590 000,00	4 720 000,00	12 449 400,00	4 886 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), 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 dla lat wykrajających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1
									Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	66 254 236,40	45 508 401,05	22 127 721,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	20 745 835,35	20 745 835,35	6 170 435,35	
2024	48 312 080,00	43 450 000,00	23 649 500,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	4 862 080,00	4 862 080,00	100 000,00	
2025	50 090 500,00	45 623 000,00	24 831 500,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	4 467 500,00	4 467 500,00	150 000,00	
2026	52 070 425,00	47 245 525,00	26 073 100,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	4 824 900,00	4 824 900,00	180 000,00	
2027	54 290 300,00	48 662 900,00	26 850 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 627 400,00	5 627 400,00	0,00	

Wyszczególnienie	Lp	3	z tego:		z tego:					w tym:
			w tym:	z tego:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wynik budżetu ^x			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
2023		-5 722 101,40	0,00	5 802 101,40	0,00	0,00	5 802 101,40	5 722 101,40	0,00	0,00
2024		80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		225 000,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
							na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	
			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	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

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

Rozdział, wydział, z tego:	Rozchody budżetu, z tego: w tym:				Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x
Wyszczególnienie	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6.1	7.1	7.2
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 293 129,05	4 508 972,35
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	1 442 080,00	1 442 080,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	1 566 500,00	1 566 500,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	2 549 900,00	2 549 900,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	2 627 400,00	2 627 400,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				
2023	0,27%	-2,40%	-2,40%	11,84%	14,44%	TAK	TAK
2024	0,24%	3,58%	3,58%	9,75%	12,35%	TAK	TAK
2025	0,25%	3,68%	x	8,11%	10,71%	TAK	TAK
2026	0,52%	5,66%	x	6,67%	9,27%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,64%	x	5,75%	8,35%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
2023		0,00	0,00	0,00	5 347 688,00	5 347 688,00	5 347 688,00	311 657,65	311 657,65	311 657,65
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych		Kategorie finansowych		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej					Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
				bieżące	majątkowe						
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	5 776 224,35	5 776 224,35	5 776 224,35	20 136 634,00	87 000,00	20 049 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydułczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice NR BR 0007.50.313.2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 671 643,23	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.a	- wydatki bieżące				447 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 224 643,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				5 719 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 719 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku czynszowego - Winiarnia Piec - termomodernizacja budynku czynszowego w sołectwie Piec	Urząd Gminy	2023	2024	3 542 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii - budynki użyteczności publicznej - Odnawialne źródła energii dotyczące budynków użyteczności publicznej-współfinansowanie z środków zewnętrznych	Urząd Gminy	2023	2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Czernicy przy ul Wolności - Budowa kanalizacji	Urząd Gminy	2022	2023	176 500,00	176 500,00	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				14 952 620,23	14 417 611,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				447 000,00	87 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.3.1.1	Wyłonienie zarządcy samorządowej instytucji kultury - Ośrodek Kultury w Czernicy - wyłonienie zarządcy Ośrodka Kultury w Czernicy	GASZOWICE	2023	2027	447 000,00	87 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 505 620,23	14 330 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ W GMINIE GASZOWICE - Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Gaszowice	Urząd Gminy	2022	2023	1 097 846,00	1 097 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku SP Piec - Zmiana sposobu użytkowania budynku SP Piec	Urząd Gminy	2022	2023	1 041 659,00	1 041 659,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego przy ul Rydułtowskiej w Gaszowicach - termomodernizacja budynku	Urząd Gminy	2022	2023	2 089 500,00	2 089 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu wokół Ośrodka Kultury w Czernicy - Zagospodarowanie terenu przy OK Czernica	Urząd Gminy	2022	2023	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi Pszczyna - Racibórz - Budowa drogi Pszczyna Racibórz	Urząd Gminy	2012	2023	244 220,23	69 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	BUDYNEK UŻYTKOWY NA CELE MIESZKANIOWE - mieszkania	Urząd Gminy	2020	2023	5 598 895,00	5 598 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej ul Wolności w czernicy - Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul Wolności w Czernicy	Urząd Gminy	2022	2023	143 500,00	143 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	20 496 634,00
1.a	447 000,00
1.b	20 049 634,00
1.1	5 719 023,00
1.1.1	0,00
1.1.2	5 719 023,00
1.1.2.1	3 542 523,00
1.1.2.2	2 000 000,00
1.1.2.3	176 500,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	14 777 611,00
1.3.1	447 000,00
1.3.1.1	447 000,00
1.3.2	14 330 611,00
1.3.2.1	1 097 846,00
1.3.2.2	1 041 659,00
1.3.2.3	2 089 500,00
1.3.2.4	4 250 000,00
1.3.2.5	69 211,00
1.3.2.6	5 598 895,00
1.3.2.7	143 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
				Od	Do						
1.3.2.8	Budowa boiska sportowego ze sztuczną nawierzchnią wraz z oświetleniem - boisko sportowe z sztuczną nawierzchnią wraz z oświetleniem		Urząd Gminy	2022	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	40 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	40 000,00

**Załącznik nr 3 do Uchwały Rady
Gminy Gaszowice z dnia 26 stycznia
2023 w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej na rok 2023 i na lata
następne**

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA ROK 2023
I NA LATA NASTĘPNE**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2023 rok została przyjęta Uchwałą Rady Gminy Gaszowice NR BR 0007.50.313.2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne. W oparciu o dokonane zmiany w budżecie kształtuje się następująco :

DOCHODY 60.532.135 ZŁ

- 1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę **1.542.000 zł w :**
 - a) Dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę o kwotę 777.000 zł (dotyczy wpływów z sprzedaży paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego)
 - b) Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o kwotę 765.000 zł (realizacja zadania dodatek elektryczny w kwocie 153.000 zł i węglowy w kwocie 612.000 zł).

PRZYCHODY

Zmniejszenie planu o kwotę 774.751,88 zł w paragrafie 905 jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach .Plan po zmianach wynosi 2.041.275,40zł

WYDATKI 66.254.236,40 ZŁ w tym :

- 1) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **1.579.260 zł w :**
 - a) Dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną gaz i wodę o kwotę 777.000 (dotyczy zakupu i wykonania usług w zakresie paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego).
 - b) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 5.500 zł (utrzymanie przystanków przez zakład obsługi komunalnej)
 - c) Dz 757 Obsługa długu publicznego o kwotę 14.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zapłaty odsetek od zaciągniętej pożyczki z WFOŚ -u.
 - d) Dz. 852 Pomoc społeczna o kwotę 14.760 zł z przeznaczeniem na wykonanie usług (obsługa prawna ośrodka pomocy społecznej).

e) Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie wykonania usługi -zarządca Ośrodka Kultury w Czernicy.

f) Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej o kwotę 765.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji dodatku elektrycznego w kwocie 153.000 zł oraz dodatku węglowego w kwocie 612.000 zł.

2) Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę **825.511,88 zł w :**

a)) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 45.500 zł (utrzymanie przystanków przez zakład obsługi komunalnej- przeniesienie wydatków w kwocie 5.500 zł oraz utrzymanie dróg publicznych gminnych w kwocie 40.000zł).

b) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 5.260 zł (w zakresie wykonanie usług -dowożenie uczniów).

c) Dz. 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w kwocie 774.751,88 zł (dodatek węglowy oraz niektóre źródła ciepła).

Zmiana planu dokonana w obrębie tej samej klasyfikacji budżetowej tj Dz. 853, rozdz. 85395 jako zmniejszenie i zwiększenie wydatków.Po ww zmianach w dziale kwota wynosi -9.751,88 zł. (-12.375 + 2.623,12) - zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok. Różnicę pomiędzy załącznikiem nr 1 do ww Uchwały Rady Gminy Gaszowica , a jej treścią w paragrafach to kwota 762.376,88 zł.(tj 765.000-2.623,12 zł).

3) Zwiększa się wydatki majątkowe gminy o kwotę **41.500 zł w :**

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 1.500 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania termomodernizacja budynku przy ul Rydułtowskiej w Gaszowicach jako wkład własny -tablica informacyjna.

b) Dz. 926 Kultura fizyczna o kwotę 40.000 zł z przeznaczeniem na budowę boiska sportowego w sołectwie Łuków - opracowanie dokumentacji projektowej.

ROZCHODY

Zmniejszenie planu rozchodów o kwotę 28.000 zł w zakresie spłaty rat kapitałowych zaciągniętej pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach. Po zmianach plan wynosi 80.000 zł.

W zakresie przedsięwzięć dokonano następujących zmian :

1) w pozostałych zadaniach - wydatki majątkowe :

a) termomodernizacja budynku przy ul Rydułtowskiej zwiększono nakłady finansowe i limity o kwotę 1.500 zł.

b) dodano zadanie budowa boiska sportowego w Łukowie oraz wprowadzono nakłady finansowe i limity w kwocie 40.000 zł. Zmiana w nakładach finansowych i limitach nastąpi po opracowaniu dokumentacji projektowej.

2) w pozostałych zadaniach - wydatki bieżące :

a) dodano przedsięwzięcie - wyłonienie zarządcy samorządowej instytucji kultury - Ośrodek Kultury w Czernicy łączne nakłady finansowe wynoszą 447.000 zł z podziałem na limity wydatków i zobowiązań.

W związku z powyższym przedsięwzięciem rozszerzono wieloletnią prognozę finansową do 2027 roku ze względu na zaciągnięcie zobowiązania. Planowany budżet na 2027 rok jest zrównoważony. Przyjmując średni wzrost zarówno po stronie dochodów i wydatków ponad 3 %.

Wynik finansowy na 2023 rok wynosi - 5.722.101,40 zł , oraz plan przychodów ogółem w kwocie 5.802.101,40 .i plan rozchodów ogółem w kwocie 80.000 zł.

Jednocześnie w latach 2023-2026 dokonano zmian w zakresie spłaty rat kapitałowych dotyczących zaciągnięcia pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach. Kwota zaciągniętej pożyczki długoterminowej wynosiła 750.000 zł. z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w centrum sołectwa Gasowice zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy Gasowice o NR :

1) BR .0007.17.109.2020 z dnia 27 lutego 2020 roku w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach.

2) BR 0007.22.150.2020 z dnia 27 sierpnia 2020 roku w sprawie zmiany Uchwały Rady Gminy NR BR .0007.17.109.2020 z dnia 27 lutego 2020 roku w sprawie zaciągnięcia długoterminowej pożyczki z WFOŚ i GW w Katowicach.

Powodem zmiany spłat rat kapitałowych jest ich wydłużenie podyktowane możliwością umorzenia zaciągniętej pożyczki. . W związku z tym po stronie rozchodów w latach 2023-2026 dokonuje się zmniejszenia spłat rat kapitałowych , które kształtują się następująco:

1) 2023 roku 80.000 zł,

2) 2024 roku 80.000 zł,

3) 2025 roku 99.000 zł,

4) 2026 roku 225.000 zł.

W wyniku zmian spłat rat kapitałowych zmianie uległa także kwota długu oraz wysokość planowanych odsetek w poszczególnych latach :

1) 2023 rok kwota długu 404.000 zł , odsetki kwota 28.000 zł,

2) 2024 rok kwota długu 324.000 zł , odsetki kwota 19.000 zł,

3) 2025 rok kwota długu 225.000 zł , odsetki kwota 10.000 zł,

4) 2026 rok odsetki kwota 8.000 zł.

W oparciu o powyższe zmiany dokonano skorygowania wielkości dochodów i wydatków w latach 2024-2026. W latach 2024-2025 zmniejszono dochody bieżące odpowiednio o kwotę 104.000 zł i 93.000 zł , zaś w roku 2026 zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 225.000 zł. W związku z zmianami wynik finansowy ulega zmniejszeniu i zwiększeniu w ww latach.

W związku z ww zmianami w budżecie i wieloletniej prognozie finansowej będzie podjęta również stosowana Uchwała Rady Gminy w sprawie wydłużenia okresu spłaty zaciągniętej pożyczki.

Zmiany te zostały ujęte w załączniku nr 1 do Uchwały Rady Gminy w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne.