

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 30 MARCA 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
Ewa Grabowska
mgr Ewa Grabowska

RADCA PRAWNY
Michał Gebel
mgr Michał Gebel

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 30 marca 2023 roku roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2023	61 246 003,07	44 733 323,67	81 968,00	18 931 106,00	4 704 561,22	11 653 966,45	4 210 000,00	16 512 679,40	0,00	16 512 679,40	0,00	0,00	6 600 000,00
2024	51 492 080,00	44 892 080,00	90 000,00	19 932 080,00	4 098 000,00	10 942 000,00	4 431 000,00	6 600 000,00	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2025	50 189 500,00	47 189 500,00	10 420 000,00	20 928 500,00	4 360 000,00	11 396 000,00	4 662 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2026	52 295 425,00	49 795 425,00	11 045 500,00	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	0,00	0,00	3 000 000,00
2027	54 290 300,00	51 290 300,00	11 420 900,00	22 590 000,00	4 720 000,00	12 449 400,00	4 866 000,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	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 2016 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 wykraczających 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 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:				
		Wydatki bieżące ^x					wydatki na obsługę					w tym:			w tym:	
		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	w tym:			
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	inwestycyjne	w tym:				
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	w tym:			
2023	68 468 866,13	46 108 842,93	21 453 253,16	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	22 360 023,20	2 595 023,20	6 235 516,81	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy			
2024	51 412 080,00	43 450 000,00	23 649 500,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	7 962 080,00	7 962 080,00	100 000,00	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne			
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	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne			
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	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne			
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	inwestycyjne i zakupy inwestycyjne			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			w tym:			
						3.1	4	4.1		4.1.1	4.2	4.2.1
2023		-7 222 863,06	0,00	7 412 203,06	0,00	0,00	0,00	0,00	7 377 203,06	7 187 863,06	0,00	0,00
2024		80 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2026		225 000,00	0,00	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	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:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	189 340,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami nowymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi*		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 340,00	404 000,00	0,00	-1 375 519,26	6 036 683,80		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	324 000,00	0,00	1 442 080,00	1 442 080,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	225 000,00	0,00	1 566 500,00	1 566 500,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 900,00	2 549 900,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	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. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we 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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,27%	-2,59%	11,84%	13,11%	TAK	TAK
2024	0,24%	3,58%	9,72%	10,99%	TAK	TAK
2025	0,25%	3,68%	8,08%	9,35%	TAK	TAK
2026	0,52%	5,66%	6,64%	7,91%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,64%	5,73%	7,00%	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										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	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		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		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		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Lp	0,00	0,00	5 543 504,40	5 543 504,40	5 543 504,40	311 657,65	311 657,65	311 657,65		
2023	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		
2025	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		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	9.4	9.4.1	9.4.1.1	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
				Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp												
2023	5 776 224,35	5 776 224,35	5 776 224,35	0,00	87 000,00	20 927 474,89	20 840 474,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	7 990 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wycup papierów wartościowych, spłaty 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	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9	10.10			
		spłata zobowiązań z tytułu zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	10.7.1							10.7.2	10.7.3	10.8
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające zobowiązani już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań z tytułu zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wycup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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			
2024	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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			
2026	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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			

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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 wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 30 marca 2023 roku w sprawie zmiany 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)				29 362 484,12	20 927 474,89	7 990 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.a	- wydatki bieżące				447 000,00	87 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 915 484,12	20 840 474,89	7 900 000,00	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	5 719 023,00	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	5 719 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku czynszowego - Winiarnia Piece - termomodernizacja budynku czynszowego w sołectwie Piece	Urząd Gminy	2023	2024	3 542 523,00	3 542 523,00	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	2 000 000,00	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:				23 643 461,12	15 208 451,89	7 990 000,00	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 - Osrodek Kultury w Czernicy - wyłonienie zarządcy Osrodka 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				23 196 461,12	15 121 451,89	7 900 000,00	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	1 238 686,89	1 238 686,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części budynku SP Piece - Zmiana sposobu użytkowania budynku SP Piece	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 Osrodka 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	29 187 474,89
1.a	447 000,00
1.b	28 740 474,89
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	23 468 451,89
1.3.1	447 000,00
1.3.1.1	447 000,00
1.3.2	23 021 451,89
1.3.2.1	1 238 686,89
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	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	2024	2 940 000,00	340 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa Kanalizacji sanitarnej w Gminie Gaszowice -polski ład - Kanalizacja sanitarna Gaszowice	Urząd Gminy	2023	2024	5 650 000,00	350 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	2 940 000,00
1.3.2.9	5 650 000,00

**Załącznik nr 3 do Uchwały Rady
Gminy z dnia 30 marca 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 61.246.003,07 zł w tym :

- 1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę **409.000 zł w :**
 - a) Dz.801 Oświata i wychowanie o kwotę 408.000 zł (wpływy z tytułu wyżywienia dla przedszkoli i stołówek szkolnych oraz odszkodowania).
 - b) Dz. 852 Pomoc społeczna o kwotę 1.000 zł zwrot świadczenia -zasiłki stałe
- 2) Zmniejsza się dochody bieżące o kwotę **51.777 zł w tym :**
 - a) Dz.758 Różne rozliczenia o kwotę 51.777 zł (subwencja oświatowa)

PRZYCHODY 7.412.203,06 zł w tym

- 1) Zwiększenie planu o kwotę **935.101,66 zł w :**
 - a) 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 o kwotę 131.425,78 zł. Plan po zmianach wynosi 1.803.842,16 z
 - b) paragrafie 957 nadwyżki z lat ubiegłych o kwotę 803.675,88 zł. Plan po zmianach wynosi 5.204.501,88 zł

WYDATKI 68.468.866,13 zł w tym :

- 1) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **619.761,66 zł w :**
 - a) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 408.000 zł z przeznaczeniem na zakup usług , materiałów , środków żywności dla szkół , stołówek szkolnych i przedszkoli.

b) Dz. 852 Pomoc społeczne o kwotę 1.000 zł z przeznaczeniem na dokonanie zwrotu niesłużenie pobranych zasiłków stałych.

c) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 686,24 jako rozliczenie za 2022 rok tytułem utrzymania przystanków komunikacyjnych przez ZOK

d) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 210.075,42 zł jako rozliczenie za 2022 rok tytułem :

- gospodarki odpadami komunalnymi w kwocie 204.534,02 zł,

- zadań w zakresie ochrony środowiska w kwocie 5.541,40 zł.

2) Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę **61.777 zł w :**

a) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 51.777 zł (dotyczy wynagrodzeń osobowych).

b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 10.000 zł (oświetlenie uliczne).

3) Zwiększa się wydatki majątkowe gminy o kwotę **660.000 zł w :**

a) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 350.000 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej przy ul Wiejskiej w Gaszowiacach w ramach Polskiego Ładu -wkład własny.

b) Dz. 926 Kultura fizyczna o kwotę 300.000 zł z przeznaczeniem na budowę boiska sportowego w Łukowie w ramach Polskiego Ładu - wkład własny.

c) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na zapłatę podatku VAT od dotacji oraz tablicy informacyjnej dla zadania OZE dla mieszkańców gminy.

ROZCHODY 189.340 zł w tym :

1) Zwiększenie planu rozchodów o kwotę **74.340 zł w :**

a) paragrafie 991 udzielone pożyczki i kredyty o kwote 74.340 zł z przeznaczeniem dla stowarzyszeń działających na terenie gminy Gaszowice.Plan po zmianach 109.340 zł.

Wynik finansowy jest ujemny i wynosi 7.222.863,06 zł , zaś plan przychodów ogółem wynosi 7.412.203,06zł i plan rozchodów ogółem wynosi 189.340 zł.

Ponadto po stronie dochodów i wydatków na podstawie Zarządzeń Wójta Gminy dokonano zwiększenia planu dochodów i wydatków w kwocie 41.722,68 zł dotyczące otrzymanych dotacji i środków przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy oraz na realizację innych zadań. W zakresie wydatków bieżących i majątkowych dokonano przesunięć w działach pomiędzy paragrafami.

W zakresie przedsięwzięć dokonano następujących zmian :

1) w pozostałych zadaniach - wydatki majątkowe dodaje się :

a) budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Gaszowice w ramach Polskiego Ładu w którym to dokonuje się zwiększenia nakładów finansowych i zobowiązań o kwotę 5.650.000 zł w podziale na lata 2023 rok 350.000 zł oraz 2024 5.300.000 zł.

2) w pozostałych zadaniach wydatki majątkowe w :

a) budowa boiska sportowego w sołectwie Łuków w ramach Polskiego Ładu dokonuje się zwiększenia nakładów i zobowiązań o kwotę 2.900.000 zł w tym 2023 roku o kwotę 300.000 zł ,a w 2024 o kwotę 2.600.000 zł.

Ponadto w zadaniu budowa kanalizacji sanitarnej ul Wiejska w Gaszowicach kwotę nakładów finansowych , zobowiązań oraz limitu tj 1.307.033,85 zł zastępuje się kwotę 1.238.686,89 zł . Zmiana wynika z podjętej Uchwały Rady Gminy Gaszowice NR BR 0007.53.327.2023 z dnia 23 lutego 2023 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne .Zmiana jest zgodna z planem w budżecie na 2023 rok.