

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 29 CZERWCA 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
K/2691

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 29 czerwca 2023 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne

Lp	1	z tego:										w tym:				
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		Dochody ogółem x		Dochody bieżące x		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)		pozostałe dochody bieżące 4)		w tym: z podatku od nieruchomości
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	58 803 283,35	44 517 587,70	9 361 722,00	81 968,00	18 931 106,00	4 274 389,52	11 868 402,18	4 210 000,00	14 285 695,65	0,00	14 285 695,65					
2024	51 492 080,00	44 892 080,00	9 830 000,00	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					
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 wykazujących 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 wykonującej 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.

		z tego:										
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	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
	Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydutki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydutki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
Lp	2											
2023	66 086 146,39	21 527 118,20	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	20 470 039,45	20 470 039,45	1 368 292,46	
2024	51 412 080,00	23 645 500,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	7 962 080,00	7 962 080,00	100 000,00	
2025	50 090 500,00	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	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	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	

Lp	Wyszczególnienie	Wymik budżetu x	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:	
			3.1	4	4.1	4.1.1				4.2
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023		-7 282 863,04	0,00	7 472 203,04	0,00	0,00	7 437 203,04	7 282 863,04	0,00	0,00
2024		80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		99 000,00	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		225 000,00	225 000,00	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:			5	z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	w tym:			
						na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych 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 wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	0,00	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		
	łączna 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	wolnymi środkami, 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 x			Kwota długu x	
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	-1 098 519,24	6 373 683,80
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

* 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 wyłączeń ustawowych 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 prognozy (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 prognozy (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, 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, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2023	0,27%	-1,89%	11,84%	13,34%	TAK	TAK
2024	0,24%	3,58%	9,82%	11,32%	TAK	TAK
2025	0,25%	3,68%	8,18%	9,68%	TAK	TAK
2026	0,52%	5,66%	6,74%	8,24%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,64%	5,83%	7,33%	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:		w tym:
	8.1	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	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	8.1	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		
2023	10 091,80	10 091,80	10 091,80	701 520,65	701 520,65	701 520,65	320 743,40	320 743,40	320 743,40		
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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiazan przyjmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku wspólnotzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	766 740,60	766 740,60	766 740,60	18 537 451,89	87 000,00	18 450 451,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	2 747 000,00	90 000,00	2 657 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	2 740 000,00	90 000,00	2 650 000,00	0,00	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	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	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	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 zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x											
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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, odnowienie 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	
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 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 zostają 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. 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 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 zadągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających 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 29 czerwca 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)				24 379 461,12	18 537 451,89	2 747 000,00	2 740 000,00	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				23 932 461,12	18 450 451,89	2 657 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				709 000,00	709 000,00	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				709 000,00	709 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku czynszowego - Winiarnia Piece - termomodernizacja budynku czynszowego w sołectwie Piece	GASZOWICE	2023	2024	290 000,00	290 000,00	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	GASZOWICE	2023	2024	242 500,00	242 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Czernicy przy ul Wolności - Budowa kanalizacji	GASZOWICE	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:				23 670 461,12	17 828 451,89	2 747 000,00	2 740 000,00	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 insykcji 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				23 223 461,12	17 741 451,89	2 657 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ W GMINIE GASZOWICE - Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Gaszowice	GASZOWICE	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	GASZOWICE	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	GASZOWICE	2022	2023	2 109 500,00	2 109 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu wokół Osrodka Kultury w Czernicy - Zagospodarowanie terenu przy OK Czernica	GASZOWICE	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	GASZOWICE	2012	2023	244 220,23	69 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	BUDYNEK UZYTEKOWY NA CELE MIESZKANIOWE - mieszkanie	GASZOWICE	2020	2024	5 605 895,00	5 598 895,00	7 000,00	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	GASZOWICE	2022	2023	143 500,00	143 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	24 204 451,89
1.a	447 000,00
1.b	23 757 451,89
1.1	709 000,00
1.1.1	0,00
1.1.2	709 000,00
1.1.2.1	290 000,00
1.1.2.2	242 500,00
1.1.2.3	176 500,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	23 495 451,89
1.3.1	447 000,00
1.3.1.1	447 000,00
1.3.2	23 048 451,89
1.3.2.1	1 238 686,89
1.3.2.2	1 041 659,00
1.3.2.3	2 109 500,00
1.3.2.4	4 250 000,00
1.3.2.5	69 211,00
1.3.2.6	5 605 895,00
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	GASZOWICE	2022	2023	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Gaszowice -polski ład - Kanalizacja sanitarna Gaszowice	GASZOWICE	2023	2025	5 650 000,00	350 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	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 Gaszowice z dnia 29 czerwca w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gaszowice na lata 2023-2027

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 076 100,70 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 166 422,30 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 242 523,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 196 100,70 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 2 577,70 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 193 523,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 282 863,04 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 879 384,05	-2 076 100,70	58 803 283,35
Dochody bieżące	44 351 165,40	+166 422,30	44 517 587,70
Dotacje bieżące	4 227 967,22	+46 422,30	4 274 389,52
Pozostałe	11 748 402,18	+120 000,00	11 868 402,18
Dochody majątkowe	16 528 218,65	-2 242 523,00	14 285 695,65
Wydatki ogółem	68 282 247,09	-2 196 100,70	66 086 146,39
Wydatki bieżące	45 618 684,64	-2 577,70	45 616 106,94
Wynagrodzenia i pochodne	21 522 705,90	+4 412,30	21 527 118,20
Pozostałe wydatki bieżące	24 067 978,74	-6 990,00	24 060 988,74
Wydatki majątkowe	22 663 562,45	-2 193 523,00	20 470 039,45
Wynik budżetu	-7 402 863,04	+120 000,00	-7 282 863,04

W powyższej tabeli oprócz zmian wynikających z zarządzeń Wójta Gminy zostały także ujęte zmiany w budżecie dotyczące Uchwały Rady Gminy z dnia 29 czerwca 2023 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok w której to dokonano:

1. Zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 4.842.523 zł w :
 - a) Dz 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 3.142.523 zł (zadania termomodernizacja budynku w Piecach (Winiarnia).
 - b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 1.700.000 zł (zabudowa instalacji OZE w budynkach użyteczności publicznej).

Zmiany są efektem przesunięcia ogłoszeń konkursów przez Urząd Marszałkowski w Katowicach.

2. Zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 2.720.000 zł w :

- a) Dz. 758 Różne rozliczenia o kwotę 100.000 zł (odetki z lokat)
- b) Dz. 750 Administracja publiczna o kwotę 20.000 zł (odsetki z oprocentowania rachunków bankowych).
- c) Dz. 926 Kultura fizyczna o kwotę 2.600.000 zł (dotacja Polski Ład)

3. Zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 5.025.023 zł w :

- a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 3.252.523 zł (w tym wkład własny o kwotę 110.000 zł- termomodernizacja budynku Piece- Winiarnia)
- b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 1.772.500 zł (w tym wkład własny o kwotę 57.500 zł- zabudowa instalacji OZE w budynkach użyteczności publicznej oraz dotacja w kwocie 15.000 zł).

4. Zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 2.739.500 zł w :

- a) Dz. 926 Kultura fizyczna o kwotę 2.600.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy boiska sportowego w Łukowie Śl. (Polski Ład)
- b) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 95.000 zł z przeznaczeniem jako wkład własny niekwalifikowany na termomodernizację i zabudowę instalacji - budynki komunalne w Piecach.(winiarnia i mieszkanie przy ul Rydułtowskiej).
- c) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 44.500 zł z przeznaczeniem na opracowanie PFU dla placówek oświatowych ,oraz budynku urzędu gminy (wkład własny niekwalifikowany).

5. Zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 43.000 zł w :

- a) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiskaw kwocie 43.000 zł z przeznaczeniem na dotacje dla gmin , które zostaną przekazane na mocy zawartych porozumień.

Ponadto dokonano zmian w :

- 1. Przychodach budżetu , które zmniejszono o 120 000,00 zł i po zmianach wynoszą 7 472 203,04 zł.
- 2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 592 203,04	-120 000,00	7 472 203,04

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice na lata 2023-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywaneg	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane
-----	--	--	--	---	---

		kwartale)	kwartale)	o wykonania)	wykonanie)
2023	0,27%	11,84%	TAK	13,34%	TAK
2024	0,24%	9,82%	TAK	11,32%	TAK
2025	0,25%	8,18%	TAK	9,68%	TAK
2026	0,52%	6,74%	TAK	8,24%	TAK
2027	0,00%	5,83%	TAK	7,33%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gaszowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gaszowice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Termomodernizacja budynku czynszowego - Winiarnia Piece;
2. Odnawialne źródła energii - budynki użyteczności publicznej ;
3. Budowa boiska sportowego ze sztuczną nawierzchnią wraz z oświetleniem;
4. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Gaszowice -polski ład.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.