

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 31 SIERPNIA 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 Gradowska

RADCA PRAWNY

mgr Wioletta Cebel
KL-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 31 sierpnia 2023 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2023 rok i na lata następne

Wyszczególnienie	z tego:											
	Dochody ogółem x	z tego:						z tego:				w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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	58 115 891,87	9 361 722,00	81 968,00	18 931 106,00	4 663 891,69	12 021 162,48	4 210 000,00	13 055 741,70	0,00	13 055 741,70		
2024	51 492 080,00	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	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	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	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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Która jednostka otrzymuje w szczególności pozycje obejmujące 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 wykonującymi 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:										
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:					w tym:				
			Wydatki bieżące x	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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
		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		65 398 454,91	46 058 856,25	21 539 793,60	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	19 339 598,66	19 339 598,66	908 591,67
2024		51 412 080,00	43 450 000,00	23 645 500,00	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	45 623 000,00	24 831 500,00	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	8 000,00	0,00	0,00	0,00	4 824 900,00	4 824 900,00	180 000,00
2027		54 250 300,00	48 662 900,00	26 850 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 627 400,00	5 627 400,00	0,00

Wyszczególnienie	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		
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	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		
Lp											
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	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	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	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	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 objaśnienia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należyjąć 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.

Lp	z tego:			5	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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		
2023	35 000,00	0,00	0,00	189 340,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	99 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	
2027	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	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:		
	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		
			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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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	-999 006,08	6 473 196,96		
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 wyłączenia, 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 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 poprzedzającego pierwszego roku 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 plan 3 poprzedzającego pierwszego roku 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 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 wyłączeń, w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
			8.1	8.2	8.3	8.3.1
2023	0,27%	-1,63%	11,84%	13,34%	TAK	TAK
2024	0,24%	3,58%	9,86%	11,35%	TAK	TAK
2025	0,25%	3,68%	8,22%	9,72%	TAK	TAK
2026	0,52%	5,66%	6,78%	8,28%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,64%	5,86%	7,36%	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	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	
Wyszczególnienie	Docho- dy 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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2023	10 091,80	10 091,80	701 520,65	701 520,65	701 520,65	320 743,40	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych					
	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 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 225 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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	17 251 011,10	87 000,00	17 164 011,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	2 802 000,00	90 000,00	2 712 000,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
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 zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka 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, 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												
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 zostały 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. 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje 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 31 sierpnia 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)				23 148 020,33	17 251 011,10	2 802 000,00	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				22 701 020,33	17 164 011,10	2 712 000,00	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:				249 299,21	249 299,21	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				249 299,21	249 299,21	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	72 799,21	72 799,21	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	0,00	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 pozostające (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				22 898 721,12	17 001 711,89	2 802 000,00	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 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				22 451 721,12	16 914 711,89	2 712 000,00	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	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	1 715 469,00	1 715 469,00	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	3 701 291,00	3 701 291,00	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	2024	5 661 895,00	5 654 895,00	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	Urząd Gminy	2022	2023	143 500,00	143 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23215 511,10
1.a	447 000,00
1.b	22768 511,10
1.1	491 799,21
1.1.1	0,00
1.1.2	491 799,21
1.1.2.1	72 799,21
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	22 723 711,89
1.3.1	447 000,00
1.3.1.1	447 000,00
1.3.2	22 276 711,89
1.3.2.1	1 238 686,89
1.3.2.2	1 041 659,00
1.3.2.3	1 715 469,00
1.3.2.4	3 701 291,00
1.3.2.5	69 211,00
1.3.2.6	5 661 895,00
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	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	Urząd Gminy	2023	2025	5 650 000,00	350 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach - odnowienie budynku komunalnego w Piecach	GASZOWICE	2023	2024	115 000,00	60 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00

1.3.2.4	1.3.2.4
1.3.2.4	1.3.2.4
1.3.2.4	1.3.2.4
1.3.2.4	1.3.2.4

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.8	2 940 000,00
1.3.2.9	5 650 000,00
1.3.2.10	115 000,00

Załącznik nr 3 do uchwały 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 31 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 687 691,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 542 262,47 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 229 953,95 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 687 691,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 442 749,31 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 130 440,79 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	58 803 283,35	-687 691,48	58 115 591,87
Dochody bieżące	44 517 587,70	+542 262,47	45 059 850,17
Dotacje bieżące	4 274 389,52	+389 502,17	4 663 891,69
Pozostałe	11 868 402,18	+152 760,30	12 021 162,48
Dochody majątkowe	14 285 695,65	-1 229 953,95	13 055 741,70
Wydatki ogółem	66 086 146,39	-687 691,48	65 398 454,91
Wydatki bieżące	45 616 106,94	+442 749,31	46 058 856,25
Wynagrodzenia i pochodne	21 527 118,20	+12 675,40	21 539 793,60
Pozostałe wydatki bieżące	24 060 988,74	+430 073,91	24 491 062,65
Wydatki majątkowe	20 470 039,45	-1 130 440,79	19 339 598,66

W powyższej tabeli oprócz zmian wynikających z Zarządzeń Wójta Gminy zostały także w budżecie ujęte zmiany dotyczące Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 31 sierpnia 2023 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok :

1) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 191.000 zł w tym :

a) Dz. 630 Turystyka o kwotę 75.000 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji technicznej wieży widokowej w Czernicy.

b) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 116.000 zł z przeznaczeniem :

a) na opracowanie dokumentacji technicznej budynku mienia komunalnego w Piecach przy ul Rydułtowskiej 11 w kwocie 60.000 zł

b) na dofinansowanie modernizacji budynku przy ul Fabrycznej w Piecach o kwotę 56.000 zł.

2) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 301.711,35 zł w :

a) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 63.760,30 z przeznaczeniem na zakup żywności , usług i świadczeń

b) Dz. 852 Pomoc społeczna o kwotę 20.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie usług.

c) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 217.951,05 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie oświetlenia ulicznego

3) Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 1.402.440,79 zł w :

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 394.031 zł (Polski ład zmniejszenie planu)

b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 459.700,79 zł (zadania własne)

c) Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 548.709 zł (Polski ład zmniejszenie planu)

4) Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 20.000 zł w :

a) Dz. 855 Rodzina o kwotę 20.000 (rodziny zastępcze)

5) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę 300.224,51 zł w :

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 56.000 zł (odsetki od środków na rachunku bankowym)

b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 165.464,21 zł (ws tym dotacja tytułem rozliczonego zadania - kompleksowe usuwanie azbestu 147.464,21 zł oraz odsetki i koszty egzekucyjne w kwocie 18.000 zł)

c) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 63.760,30 zł (wyżywienie)

d) Dz. 750 Administracja publiczna o kwotę 15.000 zł (odsetki)

6) Zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 217.951,05 zł w :

a) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 217.951,05 (dotacja - Urząd Miasta Tarnowskie Góry OZE)

7) Zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 1.447.905zł w :

a) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 505.165 zł (dotacja - kanalizacja ul Wolności w Czernicy)

b) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 394.031 zł (dotacja - Polski ład)

c) Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 548.709 zł (dotacja Polski ład)

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Gaszowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splate ww. zobowiazan przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gaszowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	80 000,00
2024	80 000,00
2025	99 000,00
2026	225 000,00

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 kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,27%	11,84%	TAK	13,34%	TAK
2024	0,24%	9,81%	TAK	11,30%	TAK
2025	0,25%	8,17%	TAK	9,67%	TAK
2026	0,52%	6,72%	TAK	8,22%	TAK
2027	0,00%	5,81%	TAK	7,31%	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”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć poprzez :

- 1) wprowadzenie zadania pod nazwą stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach
- 2) zmianę finansowania w zadaniach :
 - a) termomodernizacja budynku czynszowego w Piecach,
 - b) budynek użytkowy na cele mieszkaniowe,
 - c) odnawialne źródła energii w budynkach użyteczności publicznej,
 - d) termomodernizacja budynku administracyjno-biurowego w Gaszowicach,
 - e) zagospodarowanie terenu wokół Ośrodka Kultury w Czernicy.

Powyższe zmiany obrazuje załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.