

## PROJEKT

UCHWAŁA NR .....

### RADY GMINY GASZOWICE Z DNIA 18 KWIETNIA 2024 ROKU

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na rok 2024 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 z późn.zm. ) 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 2023 poz.1270 z późn.zm) ) 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 2024 i na lata następne, której częścią jest prognoza długu na rok 2024 i na lata następne **zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.**
- § 2. Przyjmuje się zmianę wykazu przedsięwzięć na rok 2024 rok **zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały .**
- § 3. Przyjmuje się zmianę objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2024 i na lata następne , której częścią jest prognoza długu na rok 2024 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 Grabowska*

RADCA PRAWNY

*mgr Mirosława Gebel*  
12-2691

# 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 18 kwietnia 2024 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2024 rok i na lata następne.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem x | Dochody bieżące x | 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 |
|                  |                  |                   |               |            |               |              |               |              | z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych |               |       |
| 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         |       |
| 2024             | 73 932 934,12    | 56 013 709,61     | 13 018 909,00 | 100 652,00 | 25 943 506,00 | 4 987 965,30 | 11 962 677,31 | 4 895 000,00 | 17 919 224,51   | 2 736 808,28  | 15 182 416,23 |       |
| 2025             | 57 988 000,00    | 54 988 000,00     | 14 744 000,00 | 125 000,00 | 23 550 000,00 | 4 114 000,00 | 12 455 000,00 | 5 184 500,00 | 3 000 000,00  | 0,00  | 3 000 000,00  |       |
| 2026             | 59 559 500,00    | 57 059 500,00     | 14 942 000,00 | 130 000,00 | 24 727 500,00 | 4 608 000,00 | 12 652 000,00 | 5 722 000,00 | 2 500 000,00  | 0,00  | 2 500 000,00  |       |
| 2027             | 62 557 800,00    | 59 557 800,00     | 15 270 000,00 | 135 000,00 | 25 964 000,00 | 4 908 800,00 | 13 280 000,00 | 6 250 000,00 | 3 000 000,00  | 0,00  | 3 000 000,00  |       |
| 2028             | 66 132 000,00    | 63 132 000,00     | 16 034 000,00 | 140 000,00 | 27 263 000,00 | 5 154 000,00 | 13 944 000,00 | 6 960 000,00 | 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, 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 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.

| Wyszczególnienie | Wydanki ogółem x | z tego:       |               |  |                                 |  |                            |  | w tym:   |  |                     |   |         |        |
|------------------|------------------|---------------|---------------|--|---------------------------------|--|----------------------------|--|--|--|---------------------|---|---------|--------|
|                  |                  | 2             | 2.1           | 2.1.1  | 2.1.2                           | w tym:   |                            |  | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1             |   |         |        |
|                  |                  |               |               |  |                                 | w tym:   | 2.1.3                      | 2.1.3.1  |  |  |                     | 2.1.3.2   | 2.1.3.3 |        |
|                  |                  |               |               | 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 <sup>x</sup> | wydanki 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 <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | Wydanki majątkowe x | Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym:  | 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   |         |        |
| 2024             | 81 905 708,46    | 56 375 049,69 | 30 086 743,07 | 0,00   | 0,00                            | 19 000,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 25 530 658,77  | 25 530 658,77       | 4 238 508,43  |         |        |
| 2025             | 57 889 000,00    | 51 844 000,00 | 29 453 300,00 | 0,00   | 0,00                            | 10 000,00  | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 6 045 000,00   | 6 045 000,00        | 0,00  |         |        |
| 2026             | 59 334 500,00    | 54 017 000,00 | 31 400 000,00 | 0,00   | 0,00                            | 8 000,00   | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 5 317 500,00   | 5 317 500,00        | 0,00  |         |        |
| 2027             | 62 557 800,00    | 56 718 000,00 | 32 970 000,00 | 0,00   | 0,00                            | 0,00   | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 5 839 800,00   | 5 839 800,00        | 0,00  |         |        |
| 2028             | 66 132 000,00    | 59 554 000,00 | 36 926 000,00 | 0,00   | 0,00                            | 0,00   | 0,00                       | 0,00   | 0,00   | 6 578 000,00   | 6 578 000,00        | 0,00  |         |        |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym:   |                     | Przychody budżetu x | 4            | 4.1  | z tego:                        |                                | w tym:       | 4.2        | 4.3        | 4.3.1 |
|------------------|-----------------|--|---------------------|---------------------|--------------|------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|------------|------------|-------|
|                  |                 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | Przychody budżetu x |                     |              |      | na pokrycie deficytu budżetu x | na pokrycie deficytu budżetu x |              |            |            |       |
| Lp               | 3               | 3.1  | 3.1                 | 4                   | 4            | 4.1  | 4.1.1                          | 4.2                            | 4.2.1        | 4.3        | 4.3.1      |       |
| 2024             | -7 972 774,34   | 0,00   | 0,00                | 8 052 774,34        | 8 052 774,34 | 0,00 | 0,00                           | 7 696 701,83                   | 7 615 701,83 | 357 072,51 | 357 072,51 |       |
| 2025             | 99 000,00       | 99 000,00  | 99 000,00           | 0,00                | 0,00         | 0,00 | 0,00                           | 0,00                           | 0,00         | 0,00       | 0,00       |       |
| 2026             | 225 000,00      | 225 000,00   | 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         | 0,00       | 0,00       |       |
| 2028             | 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: |   |                                | z tego: |                    |   | z tego:   |   |  |
|------------------|---------|---|--------------------------------|---------|--------------------|---|---|---|--|
|                  | w tym:  | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | w tym:  | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x | w tym:  |  |
|                  |         |   |                                |         |                    |   |   | 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 |
| 4.4              | 4.4.1   | 4.5   | 4.5.1                          | 5       | 5.1                | 5.1.1   | 5.1.1.1   | 5.1.1.2   |  |
| Lp               |         |   |                                |         |                    |   |   |   |  |
| 2024             | 0,00    | 0,00  | 0,00                           | 0,00    | 80 000,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00    | 0,00  | 0,00                           | 0,00    | 99 000,00          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00    | 0,00  | 0,00                           | 0,00    | 225 000,00         | 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   |
| 2028             | 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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |
|------------------|--|-----------|------------------------------|---|-----------------|---|---|---------------|---|--|--|---|
|                  | liczna 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  |  |   |
|                  |  |           | 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 | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>9)</sup> 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  |  |   |
| 2024             | 0,00   | 0,00      | 0,00                         | 0,00  | 0,00            | 0,00  | 324 000,00                                  | 0,00          | -361 340,08   | 7 651 434,26   |  |   |
| 2025             | x  | x         | x                            | x   | 0,00            | 0,00  | 225 000,00                                  | 0,00          | 3 144 000,00  | 3 144 000,00   |  |   |
| 2026             | x  | x         | x                            | x   | 0,00            | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 3 042 500,00  | 3 042 500,00   |  |   |
| 2027             | x  | x         | x                            | x   | 0,00            | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 2 839 800,00  | 2 839 800,00   |  |   |
| 2028             | x  | x         | x                            | x   | 0,00            | 0,00  | 0,00  | 0,00          | 3 578 000,00  | 3 578 000,00   |  |   |

9) 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych |
|                            | lp   | 8.1  | 8.2  | 8.3  | 8.4   | 8.4.1   |
| 2024                       | 0,19%  | -0,58%   | 12,60%   | 12,66%   | TAK   | TAK   |
| 2025                       | 0,21%  | 6,20%  | 11,14%   | 11,20%   | TAK   | TAK   |
| 2026                       | 0,44%  | 5,82%  | 8,41%  | 9,35%  | TAK   | TAK   |
| 2027                       | 0,00%  | 5,20%  | 7,52%  | 8,46%  | TAK   | TAK   |
| 2028                       | 0,00%  | 6,17%  | 6,31%  | 7,25%  | 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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy       |  |   |   |   |   |   |   |         |            |
|------------------|---|--|---|---|---|---|---|---|---------|------------|
|                  | 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   | 9.3.1.1 | 9.3.1.1    |
|                  | Dochody 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 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |         |            |
| Lp               | 9.1   | 9.1.1  | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1   | 9.3   | 9.3.1   | 9.3.1.1   |         |            |
| 2024             | 139 854,58  | 139 854,58   | 1 766 113,00  | 1 766 113,00  | 1 766 113,00  | 187 118,22  | 187 118,22  | 187 118,22  |         | 187 118,22 |
| 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       |
| 2028             | 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:  |   |  | Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | z tego:       | Kwota zobowiązań |
|  | 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 | w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |   |  |   |  |               |                  |
| 9.4  | 9.4.1   | 9.4.1.1   | 10.1   | 10.2   | 10.3  | 10.4   | 10.5  |  |               |                  |
| Lp   |   |   |  |  |   |  |   |  |               |                  |
| 2024   | 3 708 008,43  | 3 708 008,43  | 3 708 008,43   | 15 840 856,99  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 15 706 056,99 | 0,00             |
| 2025   | 2 343 903,02  | 2 343 903,02  | 2 343 903,02   | 6 133 633,41   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 6 043 633,41  | 0,00             |
| 2026   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 90 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00          | 0,00             |
| 2027   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 90 000,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00          | 0,00             |
| 2028   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00          | 0,00             |



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 18 kwietnia 2024 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2024 rok i na lata następne

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 22 368 710,63            | 15 840 856,99 | 6 133 633,41 | 90 000,00  | 90 000,00  | 0,00       |
| 1.a      | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 424 800,00               | 134 800,00    | 90 000,00    | 90 000,00  | 90 000,00  | 0,00       |
| 1.b      | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 21 943 910,63            | 15 706 056,99 | 6 043 633,41 | 0,00       | 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: |   |                  |      | 4 753 211,45             | 2 409 308,43  | 2 343 903,02 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 12 300,00                | 12 300,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1.1  | Cyberbezpieczny samorząd - cyberbezpieczny samorząd   | GASZOWICE                                 | 2023             | 2024 | 12 300,00                | 12 300,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 4 740 911,45             | 2 397 008,43  | 2 343 903,02 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.4  | Budowa tężni solankowej przy ul Rydułtowskiej przy ul Rydułtowskiej Gmina Gaszowice - Budowa tężni solankowej   | GASZOWICE                                 | 2023             | 2024 | 547 008,43               | 547 008,43    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.5  | Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul Czernickiej w Piecach - Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul Czernickiej w Piecach   | GASZOWICE                                 | 2024             | 2025 | 4 193 903,02             | 1 850 000,00  | 2 343 903,02 | 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:  |   |                  |      | 17 615 499,18            | 13 431 548,56 | 3 789 730,39 | 90 000,00  | 90 000,00  | 0,00       |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 412 500,00               | 122 500,00    | 90 000,00    | 90 000,00  | 90 000,00  | 0,00       |
| 1.3.1.1  | Wyłonienie zarządcy samorządowej instytucji kultury - Ośrodek Kultury w Czernicy - wyłonienie zarządcy Ośrodka Kultury w Czernicy   | GASZOWICE                                 | 2024             | 2027 | 367 500,00               | 97 500,00     | 90 000,00    | 90 000,00  | 90 000,00  | 0,00       |
| 1.3.1.2  | RENOWACJA BOISK SPORTOWYCH CZERNICA - Renowacja boisk sportowych w Łukowie  | GASZOWICE                                 | 2023             | 2024 | 45 000,00                | 25 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 17 202 999,18            | 13 309 048,56 | 3 689 730,39 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach - odnowienie budynku komunalnego w Piecach  | GASZOWICE                                 | 2023             | 2024 | 1 405 000,00             | 1 405 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Budowa drogi Pszczyna - Racibórz - Budowa drogi Pszczyna Racibórz   | Urząd Gminy                               | 2012             | 2025 | 254 220,23               | 50 000,00     | 10 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | BUDYNEK UŻYTKOWY NA CELE MIESZKANIOWE - mieszkania  | Urząd Gminy                               | 2020             | 2025 | 4 564 857,58             | 3 568 918,83  | 995 938,75   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 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 | 3 120 000,00             | 3 120 000,00  | 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 | 5 315 821,37             | 2 782 029,73  | 2 533 791,64 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Budowa drogi wewnętrznej ze stanowiskami postojowymi w Szczebicach przy ul Radoszowskiej - Budowa drogi dojazdowej oraz parkingu  | GASZOWICE                                 | 2023             | 2024 | 603 100,00               | 603 100,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1        | 22 154 490,40       |
| 1.a      | 404 800,00          |
| 1.b      | 21 749 690,40       |
| 1.1      | 4 753 211,45        |
| 1.1.1    | 12 300,00           |
| 1.1.1.1  | 12 300,00           |
| 1.1.2    | 4 740 911,45        |
| 1.1.2.4  | 547 008,43          |
| 1.1.2.5  | 4 193 903,02        |
| 1.2      | 0,00                |
| 1.2.1    | 0,00                |
| 1.2.2    | 0,00                |
| 1.3      | 17 401 278,95       |
| 1.3.1    | 392 500,00          |
| 1.3.1.1  | 367 500,00          |
| 1.3.1.2  | 25 000,00           |
| 1.3.2    | 17 008 778,95       |
| 1.3.2.3  | 1 405 000,00        |
| 1.3.2.5  | 60 000,00           |
| 1.3.2.6  | 4 564 857,58        |
| 1.3.2.8  | 3 120 000,00        |
| 1.3.2.9  | 5 315 821,37        |
| 1.3.2.12 | 603 100,00          |

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024   | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |            |
| 1.3.2.13 | Zagospodarowanie terenu wokół boiska sportowego w Łukowie Śl - zagospodarowanie terenów | GASZOWICE                                 | 2024             | 2025 | 1 723 000,00             | 1 623 000,00 | 100 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.14 | Budowa łączni solankowej w sołecwie Piece - Budowa łączni solankowe w sołecwie Piece    | GASZOWICE                                 | 2023             | 2024 | 17 000,00                | 17 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.15 | Budowa kanalizacji sanitarnej Gaszowice ul Rydułtowska - Budowa kanalizacji sanitarnej  | GASZOWICE                                 | 2024             | 2025 | 200 000,00               | 140 000,00   | 60 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.13 | 1 723 000,00        |
| 1.3.2.14 | 17 000,00           |
| 1.3.2.15 | 200 000,00          |

Załącznik nr 3 do Uchwały  
Rady Gminy Gaszowice z dnia  
18 kwietnia 2024 roku w sprawie  
zmiany wieloletniej prognozy  
finansowej na 2024 rok i na lata następne

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Gminy Gaszowice na lata  
2024-2028**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 kwietnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 940 551,61 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 450 551,61 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 490 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 790 778,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 237 549,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 553 229,78 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 972 774,34 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 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>71 992 382,51</b> | <b>+1 940 551,61</b> | <b>73 932 934,12</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>55 563 158,00</b> | <b>+450 551,61</b>   | <b>56 013 709,61</b> |
| Dotacje bieżące           | 4 750 001,00         | +237 964,30          | 4 987 965,30         |
| Pozostałe                 | 11 750 090,00        | +212 587,31          | 11 962 677,31        |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>16 429 224,51</b> | <b>+1 490 000,00</b> | <b>17 919 224,51</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>80 114 929,48</b> | <b>+1 790 778,98</b> | <b>81 905 708,46</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>56 137 500,49</b> | <b>+237 549,20</b>   | <b>56 375 049,69</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 30 126 781,08        | -40 038,01           | 30 086 743,07        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 25 991 719,41        | +277 587,21          | 26 269 306,62        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>23 977 428,99</b> | <b>+1 553 229,78</b> | <b>25 530 658,77</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-8 122 546,97</b> | <b>+149 772,63</b>   | <b>-7 972 774,34</b> |

W powyższej tabeli oprócz zmian wynikających z Zarządzeń Wójta Gminy, zostały ujęte również zmiany wynikające z Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 18 kwietnia 2024 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok w której to :

1. Zwiększa się dochody bieżące o kwotę **213.203,24 zł w :**

a) Dz.700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 60.029,78 zł ( wpływy z tytułu odsetek w zakresie otrzymanych środków pochodzących z RFIL-a oraz dotacji BGK)

b) Dz. 750 Administracja publiczna o kwotę 10.000 zł ( odsetki z tytułu oprocentowania rachunku bankowego)

c) Dz. 852 Pomoc społeczna o kwotę 615,93 zł ( refundacja podatku VAT dla odbiorców paliw gazowych).

d) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 142.557,53 zł ( zwrot niewykorzystanej dotacji za 2023 rok - oczyszczalnia ścieków w Suminie).

2. Zwiększa się dochody majątkowe gminy o kwotę **1.490.000 zł w :**

a) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 490.000 zł ( promesy - środki pochodzące z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych )

b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 822.359,53 zł ( promesy- pochodzące z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych ).

c) Dz 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 177.640,47 zł ( promesy- (środki pochodzące z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych ).

3. Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **3.400,83 zł w :**

a) Dz. 852 Pomoc społeczna o kwotę 615,93 zł z przeznaczeniem na wypłatę refundacji podatku VAT dla odbiorcy paliw gazowych.

b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 2.784,90 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie nagród konkursowych w zakresie ochrony środowiska .

4. Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **1.825.649,07 zł w :**

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 110.029,78 zł z przeznaczeniem na ;

- modernizację budynku przy ul Fabrycznej w Piecach o kwotę 60.029,78 zł,

- realizację inwestycji pn stabilizacja i odnowienie obiektu położonego w Piecach przy Rydułtowskiej w kwocie 50.000 ( wkład własny).

b) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 500.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania przy udziale środków z Polskiego Ładu poprawa estetyki poprzez odtworzenie okien i drzwi budynku SP Czernica.

c) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 918.240,98 zł z przeznaczeniem na realizację zadania przy udziale środków z Polskiego Ładu adaptacja budynku gminnego na cele sportowo-rekreacyjne wraz z zabudową odnawialnych źródeł energii.

d) Dz 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 197.378,31 zł z przeznaczeniem na realizację zadania przy udziale środków z Polskiego Ładu adaptacja budynku gminnego na cele sportowo-rekreacyjne wraz z zabudową odnawialnych źródeł energii.

e) Dz. 926 Kultura fizyczna o kwotę 100.000 zł ( wkład własny) z przeznaczeniem na wykonanie dodatkowych robót na zadaniu budowa boiska sportowego w Łukowie .

5. Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę **275.619,29 zł w :**

a) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 275.619,29 zł ( zmniejszenie dróg publicznych gminnych)

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 149 772,63 zł i po zmianach wynoszą 8 052 774,34 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.**

| Wyszczególnienie                   | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]     |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>           | <b>8 202 546,97</b> | <b>-149 772,63</b> | <b>8 052 774,34</b> |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 7 824 589,40        | -128 887,57        | 7 695 701,83        |
| Wolne środki                       | 377 957,57          | -20 885,06         | 357 072,51          |

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W 2025 roku dokonano zmian pomiędzy wydatkami bieżącymi , a majątkowymi w kwocie 10.000 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice na lata 2024-2028 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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2024 | 0,19%  | 12,60%   | TAK  | 12,66%                                       | TAK   |
| 2025 | 0,21%  | 11,14%   | TAK  | 11,20%                                       | TAK   |
| 2026 | 0,44%  | 8,41%  | TAK  | 9,34%  | TAK   |
| 2027 | 0,00%  | 7,52%  | TAK  | 8,45%  | TAK   |
| 2028 | 0,00%  | 6,31%  | TAK  | 7,25%  | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

W załączniku nr 2 dokonano zmian w

1) w wydatkach majątkowych jako projekty pozostałe na zadaniach :

a) Budowa boiska sportowego z sztuczną nawierzchnią w Łukowie zwiększono nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2024 r o kwotę 100.000 zł.

b) Stabilizacja i odnowienie obiektu położonego w Piecach przy ul Rydułtowskiej zwiększono nakłady finansowe oraz limit wydatków w 2024 roku o kwotę 50.000 zł.

c) Budynek użytkowy na cele mieszkalne przy ul Fabrycznej w Piecach zwiększono nakłady finansowe i limit wydatków na 2024 rok o kwotę 60.029,78 zł.

d) Budowa drogi Pszczyna -Racibórz zwiększono nakłady finansowe oraz limit wydatków na 2025 rok o kwotę 10.000 zł.

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.