

PROJEKT

UCHWAŁA NR

**RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 27 MAJA 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 2024 poz.609) 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



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Z tego:										w tym:		
		w tym:										w tym:		
		w tym:										w tym:		
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:		
		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	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:	
2024	85 851 798,91	56 578 682,14	29 856 362,25	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	29 273 116,77	29 273 116,77	4 238 508,43	w tym:	
2025	57 889 000,00	51 294 000,00	29 453 300,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	6 595 000,00	6 595 000,00	0,00	w tym:	
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	w tym:	
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	w tym:	
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	w tym:	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3								
2024	-7 972 774,34	0,00	8 052 774,34	0,00	0,00	7 695 701,83	7 615 701,83	357 072,51	357 072,51
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
2028	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:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	z tego:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
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 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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi 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			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	-339 882,08	7 712 892,26			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 694 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 042 500,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839 800,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 578 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 578 000,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku pierwszy rok poprzedzającego 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 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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,19%	-0,54%	12,60%	12,66%	TAK	TAK
2025	0,21%	7,28%	11,14%	11,20%	TAK	TAK
2026	0,44%	5,82%	8,57%	9,51%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,20%	7,66%	8,62%	TAK	TAK
2028	0,00%	6,17%	6,47%	7,41%	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	s.1	w tym:		s.2	w tym:		s.3	w tym:	
		Dochody 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	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		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		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
LP	s.1	s.1.1	s.1.1.1	s.2	s.2.1	s.2.1.1	s.3	s.3.1	s.3.1.1
2024	155 254,58	155 254,58	152 482,58	1 987 113,00	1 987 113,00	1 947 333,00	202 518,22	202 518,22	166 974,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 050,00	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:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 przypadających do 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 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 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1
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		
2024	3 929 008,43	3 929 008,43	2 942 168,00	16 007 658,77	153 742,00	15 853 916,77	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 749 736,02	2 343 903,02	2 343 903,02	6 832 129,51	289 321,50	6 542 808,01	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki	Wydanki					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydanki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty 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, 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⁾
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	
2024	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	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	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	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 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 27 maja 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)				23 234 008,51	16 007 658,77	6 832 129,51	90 000,00	90 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				643 063,50	153 742,00	289 321,50	90 000,00	90 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 590 945,01	15 853 916,77	6 542 808,01	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				5 557 494,45	2 645 708,43	2 911 786,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				189 750,00	27 700,00	162 050,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - cyberbezpieczny samorząd	GASZOWICE	2023	2025	189 750,00	27 700,00	162 050,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 367 744,45	2 618 008,43	2 749 736,02	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa tężni solankowej 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
1.1.2.6	Cyberbezpieczny samorząd - cyberbezpieczny samorząd	GASZOWICE	2023	2025	626 833,00	221 000,00	405 833,00	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				17 676 514,06	13 361 950,34	3 920 343,49	90 000,00	90 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				453 313,50	126 042,00	127 271,50	90 000,00	90 000,00	0,00
1.3.1.1	Wyłonienie zarządcy samorządowej instytucji kultury - Osrodek Kultury w Czernicy - wyłonienie zarządcy Osrodka 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
1.3.1.3	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa jst	GASZOWICE	2024	2025	40 813,50	3 542,00	37 271,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 223 200,56	13 235 908,34	3 793 071,99	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 UZYTOKOWY NA CELE MIESZKANIOWE - mieszkania	Urząd Gminy	2020	2025	4 624 887,36	3 628 948,61	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	5 131 821,37	2 598 029,73	2 533 791,64	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	23 019 788,28
1.a	623 063,50
1.b	22 396 724,78
1.1	5 557 494,45
1.1.1	189 750,00
1.1.1.1	189 750,00
1.1.2	5 367 744,45
1.1.2.4	547 008,43
1.1.2.5	4 193 903,02
1.1.2.6	626 833,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	17 462 293,83
1.3.1	433 313,50
1.3.1.1	367 500,00
1.3.1.2	25 000,00
1.3.1.3	40 813,50
1.3.2	17 028 980,33
1.3.2.3	1 405 000,00
1.3.2.5	60 000,00
1.3.2.6	4 624 887,36
1.3.2.8	3 120 000,00
1.3.2.9	5 131 821,37

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						
1.3.2.12	Budowa drogi wewnętrznej ze stanowiskami postojowymi w Szczebibicach 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
1.3.2.13	Zagospodarowanie terenu wokół boiska sportowego w Łukowie SI - 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 tężni solankowej w sołecwie Piecze - Budowa tężni solankowe w sołecwie Piecze	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
1.3.2.16	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa	GASZOWICE	2024	2025	144 171,60	50 830,00	93 341,60	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	603 100,00
1.3.2.13	1 723 000,00
1.3.2.14	17 000,00
1.3.2.15	200 000,00
1.3.2.16	144 171,60

**Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy z dnia 27 maja
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 27 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 946 090,45 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 225 090,45 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 721 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 946 090,45 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 203 632,45 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 742 458,00 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	73 932 934,12	+3 946 090,45	77 879 024,57
Dochody bieżące	56 013 709,61	+225 090,45	56 238 800,06
Dotacje bieżące	4 987 965,30	+173 090,45	5 161 055,75
Pozostałe	11 962 677,31	+52 000,00	12 014 677,31
Dochody majątkowe	17 919 224,51	+3 721 000,00	21 640 224,51
Wydatki ogółem	81 905 708,46	+3 946 090,45	85 851 798,91
Wydatki bieżące	56 375 049,69	+203 632,45	56 578 682,14
Wynagrodzenia i pochodne	30 086 743,07	-230 380,82	29 856 362,25
Pozostałe wydatki bieżące	26 269 306,62	+434 013,27	26 703 319,89
Wydatki majątkowe	25 530 658,77	+3 742 458,00	29 273 116,77

W powyższej tabeli oprócz zmian wynikających z Zarządzeń Wójta Gminy, zostały ujęte również zmiany wynikające z Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 27 maja 2024 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok w której to :

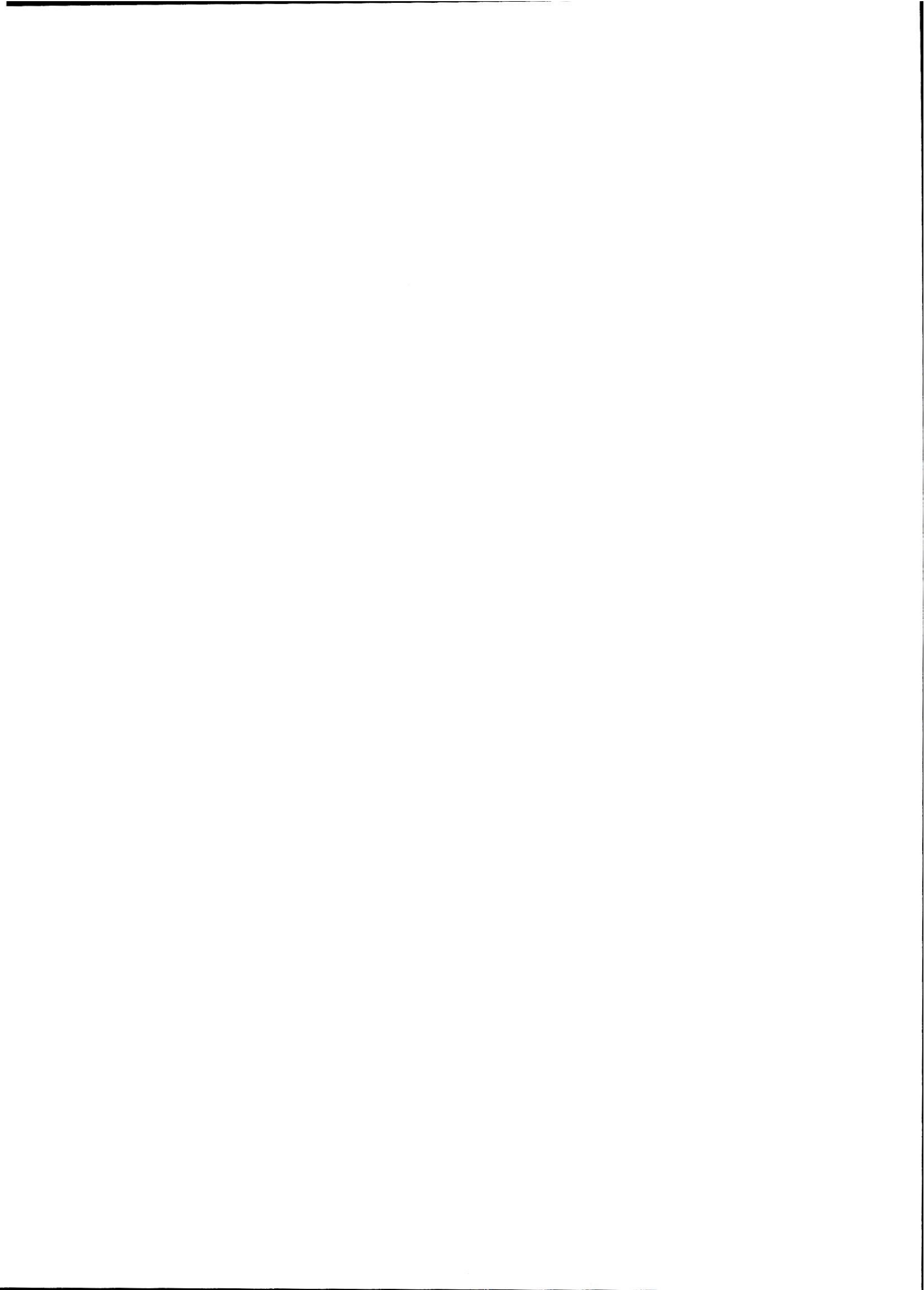
1) Zwiększa się dochody bieżące o kwotę **67.400 zł** w tym :

a) Dz. 720 Informatyka o kwotę 15.400 zł (planowany wpływ środków - Centrum Projektów Polska Cyfrowa- Cyberbezpieczny samorząd).

b) Dz. 750 Administracja publiczna o kwotę 50.000 zł (oprocentowanie środków na rachunkach bankowych).

c) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 2.000 zł (wpływy z tytułu odszkodowania- instalacje OZE).

2) Zwiększa się dochody majątkowe o kwotę **3.721.000 zł** w tym :



- a) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 3.500.000 zł (planowane środki na podstawie otrzymanej promesy - Polski Ład)
- b) Dz. 720 Informatyka o kwotę 221.000 zł (planowany wpływ środków - Centrum Projektów Polska Cyfrowa - projekt Cyberbezpieczny samorząd).
- 3) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **63.242 zł** w tym :
- a) Dz. 720 Informatyka o kwotę 31.242 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu cyberbezpieczny samorząd.
- b) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 2.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie naprawa instalacji OZE.
- c) Dz. 851 Ochrona zdrowia o kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie tężni solankowej w sołectwie Piece.
- 4) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **4.023.330 zł** w tym :
- a) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 3.721.500 zł z przeznaczeniem na:
- remonty dróg gminnych w tym wkład własny i promesa w ramach realizacji Polskiego Ładu.w kwocie 3.690.000 zł
 - opracowanie PFU dla centrum przesiadkowego w Gaszowicach oraz montaż nowych wiat przystankowych na terenie gminy w kwocie 31.500 zł
- b) Dz. 720 Informatyka o kwotę 271.830 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu cyberbezpieczny samorząd.
- c) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 30.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie opracowania PFU (plan funkcjonalno-użytkowy) dla termomodernizacji SP Czernica wraz z audytem i uzgodnieniami konserwatorskimi.
- 5) Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę **285.872 zł** w tym :
- a) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 140.000 zł (dotyczy infrastruktury kanalizacyjnej)
- b) Dz. 600 Transport i łączność o 145.872 zł (utrzymanie dróg publicznych gminnych).
- 6) Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę **12.300 zł** w tym :
- a) Dz. 750 Administracja publiczna o kwotę 12.300 zł (przeniesienie środków do Dz. 720).

Jednocześnie nadmienia się , że dokonano zmian w budżecie w obrębie tej samej klasyfikacji budżetowej, w której to wyodrębnione są nazwy zadań (tj Dz. 600, rozdz. 60016 , paragraf 6050). W dziale tym dokonano zmniejszenia o kwotę 145.872 zł oraz zwiększenia o kwotę 190.000 zł. (zmiana w budżecie - załącznik nr 2 do uchwały w sprawie zmian w budżecie występuje kwota 44.128 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 2. 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%	11,15%	TAK	11,21%	TAK
2026	0,44%	8,43%	TAK	9,36%	TAK
2027	0,00%	7,54%	TAK	8,47%	TAK



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)
2028	0,00%	6,33%	TAK	7,26%	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.

Dokonano zmian w zakresie następującego przedsięwzięcia:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w Gaszowicach - Polski Ład.

Ponadto wprowadzono nowe przedsięwzięcie cyberbezpieczny samorząd w wydatkach bieżących i majątkowych przy udziale środków unijnych i pozostałych. W związku z tym przedsięwzięciem dokonano zmian w planie dochodów i wydatków na 2025 rok.

Jenocześnie uzupełniono kwotę nakładów finansowych i limit wydatków i zobowiązań na 2024 o kwotę 60.029,78 zł - budowa budynku użytkowego na cele mieszkaniowe przy ul Fabrycznej w Piecach na podstawie URG NR BR 0007.66.404.2024 z dnia 18 kwietnia 2024 roku.

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.

