

PROJEKT

UCHWAŁA NR

**RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 27 CZERWCA 2024 ROKU**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na rok 2024 i na lata następane.

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 WNIOSK WÓJTA GMINY GASZOWICE
RADA GMINY GASZOWICE
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:**

- § 1. Przyjmuje się zmianę wieloletniej prognozy finansowej na rok 2024 i na lata następane, której częścią jest prognoza długu na rok 2024 i na lata następane **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 następane , której częścią jest prognoza długu na rok 2024 i na lata następane **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 Michał Gebel
K/2691



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 27 czerwca 2024 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2024 rok i na lata następne

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1	z tego:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4			1.1.5	1.1.5.1		1.2.1	1.2.2	
Lp															
2024	77 170 888,83	56 830 664,32	13 018 909,00	100 652,00	25 943 506,00	5 197 920,01	12 569 677,31	4 895 000,00	20 340 224,51	2 736 808,28	17 603 416,23				
2025	57 998 000,00	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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	Z tego:										w tym:	
			Wydutki bieżące x					w tym:					w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
				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	wydutki 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	Wydutki majątkowe x	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4, pkt 1 ustawy	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4, pkt 1 ustawy	wydutki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			2	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	85 143 663,17	57 170 546,40	28 676 813,27	0,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	27 973 116,77	27 973 116,77	4 238 508,43	
2025	57 889 000,00	49 994 000,00	29 453 300,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	7 895 000,00	7 895 000,00	0,00	
2026	59 334 500,00	54 017 000,00	31 400 000,00	0,00	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	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	0,00	6 578 000,00	6 578 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:				
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	w tym:		w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)									
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
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.

Lp	z tego:		z tego:		5	z tego:			
	4.4	w tym:	4.5	4.5.1		5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x					Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x
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 zrównowazenia 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*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki b) a wydatkami bieżącymi*		
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	-339 892,08	7 712 892,26		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	225 000,00	0,00	4 994 000,00	4 994 000,00		
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		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań				
Lp	Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypisanych na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
2024		-0,53%	4,77%	12,60%	12,66%	TAK
2025		9,84%	x	11,14%	11,19%	TAK
2026		5,82%	x	8,94%	9,87%	TAK
2027		5,20%	x	8,05%	8,98%	TAK
2028		6,17%	x	6,84%	7,78%	TAK

Ustalona na lata 2025–2028 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	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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	9.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Lp										
2024	155 254,58	155 254,58	155 254,58	1 987 113,00	1 987 113,00	1 987 113,00	202 518,22	202 518,22	202 518,22	202 518,22
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162 050,00	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	0,00
2027	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		bieżące		majątkowe					
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3					10.4
2024	3 929 008,43	3 929 008,43	3 929 008,43	15 181 668,77	153 742,00	15 027 916,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 749 736,02	2 343 903,02	2 343 903,02	8 157 129,51	289 321,50	7 867 808,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	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				
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu zaciągniętych x						Wydanki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu zaciągniętych x	Wzrost(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie		Wyszczególnienie						
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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				
Wydanki zmniejszające dług x	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wydanki zmniejszające dług x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wydanki zmniejszające dług x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wyszczególnienie	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					

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków 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 27 czerwca 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)				23 733 008,51	15 181 658,77	8 157 129,51	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				23 089 945,01	15 027 916,77	7 867 808,01	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	2 845 708,43	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
1.1.1.2	- 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 Rydlitowskiej 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				18 175 514,06	12 535 950,34	5 245 343,49	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 - 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
1.3.1.3	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa	GASZOWICE	2024	2025	40 813,50	3 542,00	37 271,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 722 200,56	12 409 908,34	5 118 071,99	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	1 404 000,00	79 000,00	1 325 000,00	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	23 518 786,28
1.a	623 063,50
1.b	22 895 724,78
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	17 961 293,83
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	17 527 980,33
1.3.2.3	1 404 000,00
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 Szcherbicach 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 Śl - zagospodarowanie terenów	GASZOWICE	2024	2025	2 223 000,00	2 123 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa tężni solankowej w sołecwie Piece - Budowa tężni 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
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	2 223 000,00
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 Gaszowice z dnia
27 czerwca 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 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 708 135,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 591 864,26 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 300 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 708 135,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 591 864,26 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 300 000,00 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	77 879 024,57	-708 135,74	77 170 888,83
Dochody bieżące	56 238 800,06	+591 864,26	56 830 664,32
Dotacje bieżące	5 161 055,75	+36 864,26	5 197 920,01
Pozostałe	12 014 677,31	+555 000,00	12 569 677,31
Dochody majątkowe	21 640 224,51	-1 300 000,00	20 340 224,51
Wydatki ogółem	85 851 798,91	-708 135,74	85 143 663,17
Wydatki bieżące	56 578 682,14	+591 864,26	57 170 546,40
Wynagrodzenia i pochodne	29 856 362,25	-1 179 548,98	28 676 813,27
Pozostałe wydatki bieżące	26 703 319,89	+1 771 413,24	28 474 733,13
Wydatki majątkowe	29 273 116,77	-1 300 000,00	27 973 116,77

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

1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę **555.000 zł w :**

a) Dz.801 Oświata i wychowanie o kwotę 555.000 zł (w związku z ponownym przeliczeniem wpływów z tytułu usług , opłat za korzystanie z wyżywienia oraz z wychowania przedszkolnego w placówkach oświatowych)

2) zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę **1.300.000 zł w :**

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 1.300.000 zł (wpływy z tytułu planowanej dotacji przeznaczonej na zadanie pn stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach).



3) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **590.000 zł w :**

a) Dz. 801 Oświata i wychowanie o kwotę 590.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie:

- zakupu środków żywności , wykonania usług w placówkach oświatowych o kwotę 555.000zł,
- zwrotu kosztów z tytułu dowożenia dzieci niepełnosprawnych przez rodziców do innych placówek oświatowych o kwotę 35.000 zł

4) zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę **35.000 zł w :**

a) Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza o kwotę 35.000 zł (dot. usług transportowych).

5) zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę **1.825.000 zł w :**

a) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 500.000 zł (utrzymanie dróg publicznych gminnych).

b) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 1.300.000 zł (dot. budynku komunalnego w Piecach).

c) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 25.000 zł (infrastruktura wodociągowa).

6) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **525.000 zł w :**

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 25.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach (inspektor nadzoru)

b) Dz. 926 Kultura Fizyczna o kwotę 500.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn zagospodarowanie terenów wokół boiska sportowego w Łukowie Śl.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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%	11,14%	TAK	11,19%	TAK
2026	0,44%	8,57%	TAK	9,51%	TAK
2027	0,00%	7,68%	TAK	8,62%	TAK
2028	0,00%	6,47%	TAK	7,41%	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.



Ponadto dokonano zmian w przedsięwzięciach :

1) wydatki majątkowe w tym na:

a) projekty i zadania pozostałe :

- Stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach.
- Zagospodarowanie terenu wokół boiska sportowego w Łukowie SI.

W związku z wydłużeniem okresu finansowania przedsięwzięcia pn stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach dokonano zmian w planie wydatków budżetowych na 2025 rok.

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 załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

