

PROJEKT

UCHWAŁA NR BR

**RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 31 PAŹDZIERNIKA 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.1465) 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 GMINY

mgr Michał Gebel



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 31 października 2024 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2024 rok i na lata następne

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- lacji i przeznaco- zonych na cele bieżące x 3)	pozostałe do- chody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzeda- ży majątku ^x	
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	74 276 977,30	58 092 789,79	13 018 909,00	25 943 506,00	5 720 189,57	13 309 533,22	4 958 000,00	16 184 187,51	2 736 808,28	13 447 379,23		
2025	57 988 000,00	54 988 000,00	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	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	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	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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki 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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 424 644,34	0,00	10 504 644,34	0,00	0,00	10 147 571,83	10 067 571,83	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
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													
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 000,00	0,00	-1 106 997,67	9 397 646,67				
2025	x	x	x	x	0,00	225 000,00	0,00	8 019 000,00	8 019 000,00				
2026	x	x	x	x	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	2 839 800,00	2 839 800,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 578 000,00	3 578 000,00				

*) Skryptywanie 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.

Wyszczególnienie	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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.3	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony 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		0,20%	-1,91%	3,31%	12,60%	12,66%	TAK	TAK		TAK		TAK
2025		0,21%	15,78%	X	10,93%	10,98%	TAK	TAK		TAK		TAK
2026		0,44%	5,82%	X	9,59%	10,53%	TAK	TAK		TAK		TAK
2027		0,00%	5,20%	X	8,70%	9,64%	TAK	TAK		TAK		TAK
2028		0,00%	6,17%	X	7,49%	8,43%	TAK	TAK		TAK		TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	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	Środki określone 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		finansowane środkami określonymi 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	317 304,58	317 304,58	1 331 076,00	1 331 076,00	1 331 076,00	399 268,22	399 268,22	399 268,22	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 326,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 326,00	0,00	0,00	
2027	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	

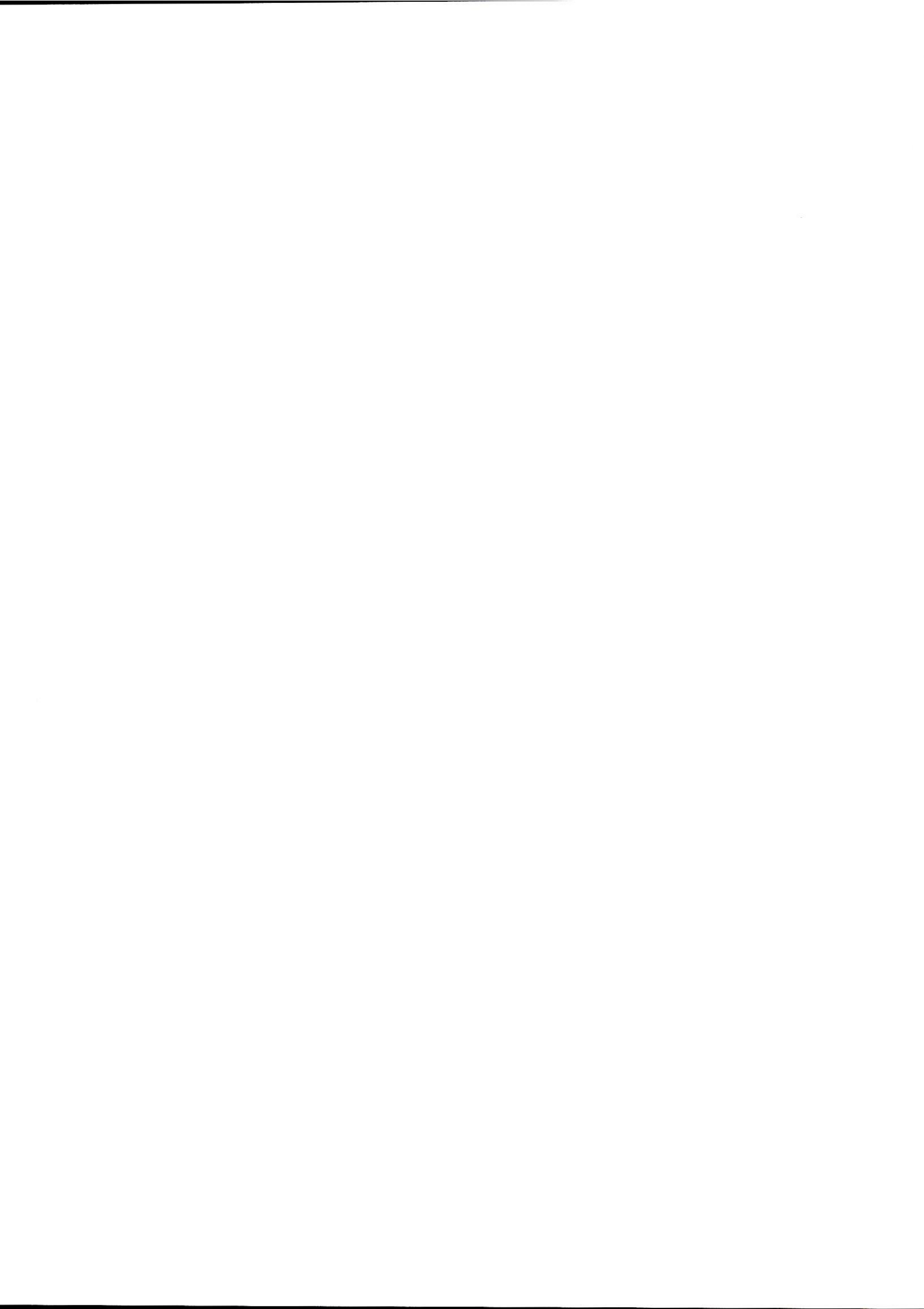
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	z tego:		
	Wydanki majątkowe		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							bieżące	majątkowe
	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 i 3 ustawy									
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	3 027 928,34	3 027 928,34	3 027 928,34	17 073 930,77	387 763,50	16 686 167,27	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 749 736,02	2 749 736,02	2 749 736,02	11 411 393,41	492 760,00	10 918 633,41	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	443 360,00	443 360,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Wydávki Wydávki zmniejszajàce długi x	Wydávki zmniejszajàce długi x	Wydatki zmniejszajàce długi x	w tym:			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długi wynikajàca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowarowości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będàcego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydávki bieżàce podlegajàce ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
				w tym:		10.7.2						10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżàcego x											
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	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							
2025	99 000,00	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	x	0,00	0,00							
2027	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	x	0,00	0,00							

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 długi. 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 została automatycznie wygenerowana 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 długi, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 31 października 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)				29 232 904,41	17 073 930,77	11 411 393,41	443 360,00	90 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 433 883,50	387 763,50	482 760,00	443 360,00	90 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 799 020,91	16 686 167,27	10 918 633,41	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:				6 227 846,45	3 248 291,43	2 685 229,02	294 326,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				860 102,00	224 450,00	341 326,00	294 326,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - cyberbezpieczny samorząd	GASZOWICE	2023	2025	177 450,00	177 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zielona energia na terenie Gmin Partnerskich Rybnik, Lyski, Czerwonak -Leszczyn, Jejkowice, Gaszowice, Lyski, Pszów, Świerkiany - rozwój energetyki rozproszonej związanej z poprawą jakości powietrza	GASZOWICE	2024	2026	682 652,00	47 000,00	341 326,00	294 326,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 367 744,45	3 023 841,43	2 343 903,02	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa żelni solankowej przy ul Rydułtowskiej Gmina Gaszowice - Budowa żelni 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 Czemnickiej w Piecach - Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul Czemnickiej 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	626 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 065 057,96	13 825 639,34	8 726 164,39	149 034,00	90 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				573 781,50	163 313,50	151 434,00	149 034,00	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 jsł	GASZOWICE	2024	2025	40 813,50	40 813,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zielona energia na terenie Gmin partnerskich Rybnik , Pszów, Lyski , Świerkiany, Czerwonka -Leszczyn, Gaszowice, Jejkowice - rozwój energii rozproszonej przyczyniającej się do poprawy jakości powietrza	GASZOWICE	2024	2026	120 468,00	0,00	61 434,00	59 034,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 431 276,46	13 662 325,84	8 574 730,39	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach - odnowienie budynku komunalnego w Piecach	GASZOWICE	2023	2025	2 270 100,00	945 100,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 336 032,18
1.a	731 231,50
1.b	27 604 800,68
1.1	5 545 194,45
1.1.1	177 450,00
1.1.1.1	177 450,00
1.1.1.2	0,00
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	22 790 837,73
1.3.1	553 781,50
1.3.1.1	367 500,00
1.3.1.2	25 000,00
1.3.1.3	40 813,50
1.3.1.4	120 468,00
1.3.2	22 237 056,23
1.3.2.3	2 270 100,00
1.3.2.5	60 000,00

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						
1.3.2.6	BUDYNEK UŻYTKOWY NA CELE MIESZKANIOWE - mieszkania	Urząd Gminy	2020	2025	4 727 863,27	3 731 924,52	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
1.3.2.12	Budowa drogi wewnętrznej ze stanowiskami postojowymi w Szczepicach 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 łązni solankowej w sołecwie Piece - Budowa łązni 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	144 171,59	144 171,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Remont dróg gminnych w gminie Gaszowice - remont dróg publicznych na terenie gminy	GASZOWICE	2024	2025	3 740 000,00	190 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	4 727 863,27
1.3.2.8	3 120 000,00
1.3.2.9	5 131 821,37
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	144 171,59
1.3.2.17	3 740 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 31 października 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 31 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 315 237,66 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 393 237,66 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 78 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 315 237,66 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 128 242,34 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 443 480,00 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	73 961 739,64	+315 237,66	74 276 977,30
Dochody bieżące	57 699 552,13	+393 237,66	58 092 789,79
Dotacje bieżące	5 687 431,91	+32 757,66	5 720 189,57
Pozostałe	12 949 053,22	+360 480,00	13 309 533,22
Dochody majątkowe	16 262 187,51	-78 000,00	16 184 187,51
Wydatki ogółem	84 386 383,98	+315 237,66	84 701 621,64
Wydatki bieżące	59 328 029,80	-128 242,34	59 199 787,46
Wynagrodzenia i pochodne	30 045 242,95	-135 207,72	29 910 035,23
Obsługa długu	19 000,00	+4 000,00	23 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	29 263 786,85	+2 965,38	29 266 752,23
Wydatki majątkowe	25 058 354,18	+443 480,00	25 501 834,18

W powyższej tabeli oprócz zmian wynikających z Zarządzeń Wójta Gminy, zostały ujęte również zmiany wynikające z Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 31 października 2024 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2024 rok w której to :

1) Zwiększa się dochody bieżące gminy o kwotę **360.480 zł w tym :**

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 31.300 zł (z tytułu odsetek od otrzymanej dotacji BGK).

b) Dz. 750 Administracja publiczna o kwotę 205.000 zł (oprocentowanie rachunków bankowych).

c) Dz. 756 Dochody od osób prawnych od osób fizycznych oraz od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem o kwotę 74.000 zł (z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych , karty podatkowej oraz podatku od środków transportowych)



d) Dz. 852 Pomoc społeczna o kwotę 25.000 zł (wpływy z opłat dotyczące pobytu mieszkańców w DPS tj 20.000 zł , oraz oprocentowanie rachunku bankowego tj 5.000 zł)

e) Dz 855 Rodzina o kwotę 20.000 zł (z tytułu świadczeń alimentacyjnych tj 40% należne dochody gminie).

f) Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 3.400 zł (wpływy z mandatów)

g) Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 1.780 zł (z tytułu kar umownych).

2) Zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę **78.000 zł w tym :**

a) Dz. 926 Kultura fizyczna o kwotę 78.000 zł (brak realizacji przedsięwzięcia w ramach Rybnickiego Klastra Energii)

3) Zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę **274.820 zł w tym :**

a) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 38.520 zł (dotyczy pozostałości środków zadania budowa wodociągu w gminie Gaszowice.)

b) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 95.400 zł (dotyczy pozostałości środków na zadaniach inwestycyjnych zakończonych i rozliczonych).

c) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 33.900 zł (dotyczy pozostałości środków zadania stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach).

d) Dz. 926 Kultura fizyczna o kwotę 107.000 zł (dotyczy braku realizacji przedsięwzięcia w ramach Rybnickiego Klastra Energii).

4) Zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę **5.000 zł w tym :**

a) Dz. 710 Działalność usługowa o kwotę 5.000 zł (plan zagospodarowania przestrzennego)

5) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **498.300 zł w tym :**

a) Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 31.300 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budynku użytkowego na cele mieszkaniowe w sołectwie Piece przy ul Fabrycznej.

b) Dz. 600 Transport i łączność o kwotę 175.000 zł z przeznaczeniem na zakup działki przeznaczonej pod parking w sołectwie Szczerbice.

c) Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 109.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie adaptacji budynku gminnego na cele sportowo-rekreacyjne wraz z zabudową instalacji odnawialnych źródeł energii. (część zok-u)

d) Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego o kwotę 78.000 zł przeznaczeniem na:

- dofinansowanie adaptacji budynku gminnego na cele sportowo-rekreacyjne wraz z zabudową instalacji odnawialnych źródeł energii w kwocie 28.000 zł.(część ośrodka kultury i sportu).

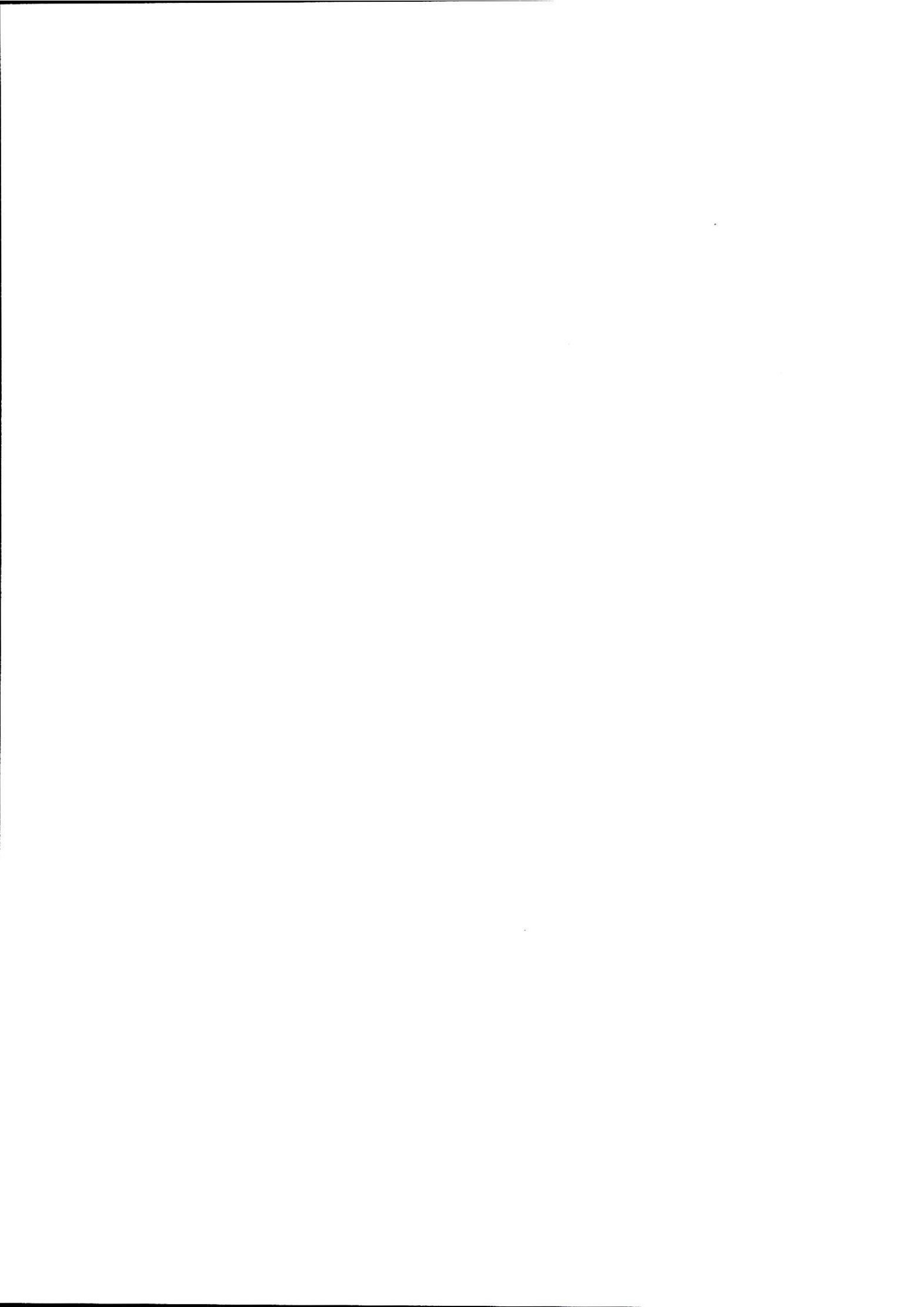
- dofinansowanie Ośrodka Kultury w Czernicy w formie dotacji majątkowej przeznaczonej na opracowanie dokumentacji projektowej otoczenia ww Ośrodka w kwocie 50.000 zł.

e) Dz. 926 Kultura fizyczna o kwotę 105.000 zł z przeznaczeniem na :

a) zakup kontenera garażowego dla potrzeb klubu sportowego w Czernicy w kwocie 52.000 zł,

b) opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn : "Poprawa efektywności energetycznej budynku klubu sportowego w Piecach w kwocie 53.000 zł.

6) Zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **64.000 zł w tym :**



a) Dz. 750 Administracja publiczna o kwotę 15.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu elewacji budynku UG Gaszowice.

b) Dz. 757 Obsługa długu publicznego w kwocie 4.000 zł z przeznaczeniem dofinansowanie odsetek.

c) Dz. 852 Pomoc społeczna o kwotę 45.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie pobytu mieszkańców w DPS.

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	0,20%	12,60%	TAK	12,66%	TAK
2025	0,21%	10,93%	TAK	10,98%	TAK
2026	0,44%	9,59%	TAK	10,53%	TAK
2027	0,00%	8,70%	TAK	9,64%	TAK
2028	0,00%	7,49%	TAK	8,43%	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 następujących przedsięwzięć:

1. Stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w sołectwie Piece (w limitach wydatków).
1. Budowa budynku użytkowego na cele mieszkaniowe w sołectwie Piece (w limitach wydatków).

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.

