

PROJEKT

UCHWAŁA NR

**RADY GMINY GASZOWICE
Z DNIA 28 LIPCA 2025 ROKU**

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na rok 2025 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 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 2024 poz.1530 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 2025 i na lata następne, której częścią jest prognoza długu na rok 2025 i na lata następne zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. Przyjmuje się zmianę wykazu przedsięwzięć na 2025 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się zmianę objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2025 i na lata następne , której częścią jest prognoza długu na rok 2025 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

WÓJT

mgr Paweł Bugdol

RADCA PRAWNY

mgr Michał Gebel
K 2601

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 28 lipca 2025 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2025 rok i na lata następne

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:					
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	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				
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		
2025	75 034 280,26	65 094 278,77	38 146 377,35	92 982,50	8 779 533,99	4 752 334,71	13 323 050,22	4 994 000,00	9 940 001,49	0,00	9 940 001,49		
2026	71 357 000,00	68 182 000,00	42 000 000,00	96 000,00	9 500 000,00	3 934 000,00	12 652 000,00	5 244 000,00	3 175 000,00	0,00	3 175 000,00		
2027	75 367 600,00	71 658 800,00	44 100 000,00	100 800,00	9 978 000,00	4 200 000,00	13 280 000,00	5 506 000,00	3 708 800,00	0,00	3 708 800,00		
2028	78 537 000,00	74 835 000,00	45 864 000,00	105 000,00	10 470 000,00	4 452 000,00	13 944 000,00	5 720 000,00	3 702 000,00	0,00	3 702 000,00		
2029	82 160 000,00	79 160 000,00	48 160 000,00	110 000,00	10 890 000,00	4 674 600,00	14 640 000,00	5 950 000,00	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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	Wydutki bieżące ^x	w tym:					w tym:				
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		
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
2025	83 224 181,37	65 380 140,62	33 652 438,51	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	17 844 040,75	17 844 040,75	5 035 178,67
2026	71 132 000,00	63 882 000,00	35 746 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	7 250 000,00	7 250 000,00	0,00
2027	75 367 600,00	67 076 100,00	37 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 291 500,00	8 291 500,00	0,00
2028	78 537 000,00	69 760 000,00	39 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 777 000,00	8 777 000,00	0,00
2029	82 160 000,00	73 250 000,00	41 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 910 000,00	8 910 000,00	0,00
										Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					w tym:
				Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-8 189 901,11	0,00	8 288 901,11	0,00	0,00	7 990 772,58	7 891 772,58	298 128,53	298 128,53
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
2029	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.

	z tego:					z tego:													
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:											
				4.4				4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Wyszczególnienie																			
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									
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									
2029		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:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	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						
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	-285 861,85	8 003 039,26
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 582 700,00	4 582 700,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 075 000,00	5 075 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 910 000,00	5 910 000,00
									Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x

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					
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 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 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	8.4.1
	0,19%	0,90%	10,90%	12,12%	TAK
	0,36%	7,47%	9,15%	10,37%	TAK
	0,00%	6,83%	8,47%	9,69%	TAK
	0,00%	7,21%	7,48%	8,69%	TAK
	0,00%	7,93%	6,08%	7,29%	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:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	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	środki określone 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp									
2025	763 903,00	763 903,00	696 019,38	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 576 819,54	1 576 819,54	1 341 290,44
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 233,00	490 233,00	490 233,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 635,86	22 635,86	22 635,86
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	spłata zobowiązań wymagalnych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	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
2025	99 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	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	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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 została pomniejszona 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 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 zostają 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. Automatyczne 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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 28 lipca 2025 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2025 rok i na lata następne

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 916 880,78	15 757 264,24	2 146 162,79	266 860,54	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 923 991,70	1 812 754,49	760 071,26	118 294,82	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 992 889,08	13 944 509,75	1 386 091,53	148 565,72	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:				8 152 608,80	4 406 118,66	1 559 906,22	141 488,44	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 116 346,98	1 460 606,99	490 233,00	22 635,86	0,00	0,00
1.1.1.5	Zielona energia na terenie Gmin Partnerskich Rybnik, Lyski, Czerwionak -Leszczyn, Jejkowice, Gaszowice, Lyski, Pszów, Swierklany - rozwój energetyki rozproszonej związanej z poprawą jakości powietrza	urząd gminy	2024	2026	696 252,00	354 926,00	341 326,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczny samorząd	GASZOWICE	2024	2025	177 450,00	177 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Dydaktyka w Gminie Gaszowice - Dydaktyka w Gminie Gaszowice	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W GASZOWICACH	2024	2025	771 102,12	628 230,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Silesianka -szklak który łączy nowe widoki i nowe możliwości - budowa wieży widokowej	urząd gminy	2026	2027	75 452,86	0,00	52 817,00	22 635,86	0,00	0,00
1.1.1.10	Podniesienie jakości edukacji w Gminie Gaszowice - Poprawa jakości kształcenia	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W SZCZERBICACH	2025	2026	396 090,00	300 000,00	96 090,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 036 261,82	2 945 511,67	1 069 673,22	118 852,58	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Cyberbezpieczny samorząd	GASZOWICE	2024	2025	626 833,00	626 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej ul Czernicka Piece - Budowa kanalizacji sanitarnej ul Czernicka Piece	GASZOWICE	2024	2025	4 193 903,02	2 291 678,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Dydaktyka w Gminie Gaszowice - Dydaktyka w Gminie Gaszowice	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W GASZOWICACH	2024	2025	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Silesianka -szklak który łączy nowe widoki i nowe możliwości - budowa wieży widokowej	urząd gminy	2026	2027	1 188 525,80	0,00	1 069 673,22	118 852,58	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				18 764 271,98	11 351 145,58	596 256,57	125 372,10	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				807 644,72	352 147,50	269 838,26	95 658,96	0,00	0,00
1.3.1.4	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa	GASZOWICE	2024	2025	40 813,50	40 813,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	18 170 287,57
1.a	2 691 120,57
1.b	15 479 167,00
1.1	6 107 513,32
1.1.1	1 973 475,85
1.1.1.5	696 252,00
1.1.1.7	177 450,00
1.1.1.8	628 230,99
1.1.1.9	75 452,86
1.1.1.10	396 090,00
1.1.2	4 134 037,47
1.1.2.2	626 833,00
1.1.2.3	2 291 678,67
1.1.2.4	27 000,00
1.1.2.5	1 188 525,80
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 062 774,25
1.3.1	717 644,72
1.3.1.4	40 813,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.5	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	0,00	0,00
1.3.1.6	Zielona energia na terenie Gmin Partnerskich Rybnik, Lyski, Czerwionak -Leszczyny, Jejkowice, Gaszowice, Lyski, Pszów, Świerklany - rozwój energetyki rozproszonej związanej z poprawą jakości powietrza	GASZOWICE	2024	2026	120 468,00	63 834,00	56 634,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Silesianka -szklak który łączy nowe widoki i nowe możliwości - budowa wieży widokowej	urząd gminy	2026	2027	18 863,22	0,00	13 204,26	5 658,96	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie planu ogólnego - Opracowanie planu ogólnego Gminy Gaszowice	urząd gminy	2025	2026	260 000,00	150 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 956 627,26	10 998 998,08	316 418,31	29 713,14	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi Pszczyna -Racibórz - Budowa drogi Pszczyna Racibórz	Urząd Gminy	2012	2027	310 220,23	17 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	BUDYNEK UŻYTKOWY NA CELE MIESZKANIOWE - mieszkania	Urząd Gminy	2020	2025	4 806 563,27	2 404 000,00	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	5 433 031,22	2 830 001,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa estetyki poprzez odtworzenie okien i drzwi w SP Czernica - Poprawa estetyki poprzez odtworzenie okien i drzwi w SP Czernica	GASZOWICE	2024	2025	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa kanalizacji sanitarnej Gaszowice ul Rydułtowska - Budowa kanalizacji sanitarnej	GASZOWICE	2024	2025	200 000,00	33 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa	GASZOWICE	2024	2025	144 171,59	144 171,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Remont dróg gminnych w gminie Gaszowice - remont dróg publicznych na terenie gminy	GASZOWICE	2024	2025	3 690 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul Czernickiej w Piecach - Budowa kanalizacji sanitarnej przy ul Czernickiej w Piecach	GASZOWICE	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Stabilizacja i odnowienie budynku komunalnego w Piecach - Odnowienie budynku komunalnego w Piecach	urząd gminy	2024	2025	2 395 509,50	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Silesianka -szklak który łączy nowe widoki i nowe możliwości - budowa wieży widokowej	urząd gminy	2026	2027	297 131,45	0,00	267 418,31	29 713,14	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.5	277 500,00
1.3.1.6	120 468,00
1.3.1.7	18 863,22
1.3.1.8	260 000,00
1.3.2	11 345 129,53
1.3.2.5	66 000,00
1.3.2.6	2 404 000,00
1.3.2.9	2 830 001,49
1.3.2.15	630 000,00
1.3.2.16	33 825,00
1.3.2.17	144 171,59
1.3.2.18	3 550 000,00
1.3.2.19	50 000,00
1.3.2.20	1 340 000,00
1.3.2.21	297 131,45

**Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy Gaszowice w
sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na 2025 i
na lata następne**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Gaszowice na lata
2025-2029**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28. lipca 2025 roku dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 377 697,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 236 487,90 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 141 209,85 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 492 697,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 286 637,90 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 206 059,85 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 189 901,11 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	74 656 582,51	+377 697,75	75 034 280,26
Dochody bieżące	64 857 790,87	+236 487,90	65 094 278,77
Dotacje bieżące	4 515 846,81	+236 487,90	4 752 334,71
Dochody majątkowe	9 798 791,64	+141 209,85	9 940 001,49
Wydatki ogółem	82 731 483,62	+492 697,75	83 224 181,37
Wydatki bieżące	65 093 502,72	+286 637,90	65 380 140,62
Wynagrodzenia i pochodne	33 564 459,96	+87 978,55	33 652 438,51
Obsługa długu	10 000,00	+5 000,00	15 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	31 519 042,76	+193 659,35	31 712 702,11
Wydatki majątkowe	17 637 980,90	+206 059,85	17 844 040,75
Wynik budżetu	-8 074 901,11	-115 000,00	-8 189 901,11

W powyższej tabeli oprócz zmian wynikających z Zarządzeń Wójta Gminy zostały ujęte również zmiany wynikające z Uchwały Rady Gminy Gaszowice z dnia 28 lipca 2025 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2025 rok w której to :

- 1) Zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 141.209,85 zł w :
 - a) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 141.209,85 (promesa - Polski Ład)
- 2) Zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 141.209,85 zł w :
 - a) Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo o kwotę 141.209,85 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Gaszowice - Polski Ład

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gaszowice na lata 2025-2029 w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	0,19%	10,90%	TAK	12,12%	TAK
2026	0,36%	9,15%	TAK	10,37%	TAK
2027	0,00%	8,47%	TAK	9,69%	TAK
2028	0,00%	7,48%	TAK	8,69%	TAK
2029	0,00%	6,08%	TAK	7,29%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

W załączniku nr 2 dokonano zmiany w przedsięwzięciu Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Gaszowice -Polski Ład w zakresie zwiększenia nakładów , limitów oraz zobowiązań.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

