

Projekt

**UCHWAŁA NR XXXIII/.../21
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 28 października 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2021 - 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 roku, poz. 1372) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 roku, poz. 305 ze zm.), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXV/220/20 Rady Gminy Gorzyce z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2021 – 2026, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce na lata 2021-2026", otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) "Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2021-2026", stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Gorzyce

Piotr Wawrzyczny

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GORZYCE NA LATA 2021 - 2026
Załącznik Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2018	89 857 397,17	83 916 891,26	20 393 225,00	236 282,44	22 877 233,00	21 990 938,61	18 419 212,21	9 354 370,01	5 940 505,91	237 928,31	5 045 458,54
Wykonanie 2019	99 041 908,90	94 736 678,62	22 294 362,00	183 852,14	24 466 500,00	27 808 437,60	19 983 526,88	9 823 955,16	4 305 230,28	25 672,05	4 279 558,23
Plan 3 kw. 2020	107 310 615,77	103 053 101,14	22 273 260,07	200 000,00	24 403 604,00	33 753 062,60	22 423 174,47	10 288 500,00	4 257 514,63	317 686,57	3 939 826,06
2021	113 830 301,75	104 998 439,05	22 848 543,00	206 000,00	25 667 554,00	33 208 255,32	23 068 086,73	11 000 000,00	8 831 862,70	364 918,00	8 052 410,00
2022	108 368 033,54	107 997 001,54	23 282 665,32	209 914,00	26 423 917,67	33 861 238,19	24 219 266,36	11 957 400,00	371 032,00	302 200,00	68 832,00
2023	110 485 175,76	110 451 479,92	23 794 883,95	214 532,11	27 216 635,20	34 673 907,91	24 551 520,75	12 244 377,60	33 695,84	2 300,00	31 395,84
2024	113 430 199,67	113 395 618,93	24 437 345,82	222 324,47	28 033 134,26	35 540 755,61	25 162 058,77	12 550 487,04	34 580,74	2 400,00	32 180,74
2025	116 503 541,00	116 468 055,75	25 146 028,85	226 713,88	28 874 128,28	36 429 274,50	25 791 910,24	12 864 249,22	35 485,25	2 500,00	32 985,25
2026	119 686 151,39	119 649 741,50	25 900 409,72	233 515,30	29 740 352,13	37 340 006,36	26 435 457,99	13 185 855,45	36 409,89	2 600,00	33 809,89

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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	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			
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
Wykonanie 2018	86 908 666,45	69 038 147,39	29 428 988,19	0,00	0,00	362 917,57	0,00	0,00	0,00	17 870 519,06	17 870 519,06	1 721 726,05
Wykonanie 2019	98 266 819,06	80 290 223,84	31 274 340,35	0,00	0,00	308 646,43	0,00	0,00	0,00	17 976 595,22	17 976 595,22	4 938 149,61
Plan 3 kw. 2020	114 495 460,15	95 702 244,35	35 507 480,77	1 029 745,00	0,00	335 754,19	0,00	0,00	0,00	18 793 215,80	14 928 308,80	38 475 500,00
2021	123 159 167,92	100 685 627,01	38 794 084,63	1 038 183,49	0,00	204 176,28	0,00	0,00	0,00	22 473 540,91	22 473 540,91	4 823 300,00
2022	108 207 033,54	98 517 186,52	38 736 381,32	1 013 828,89	0,00	181 900,00	0,00	0,00	0,00	9 689 847,02	9 689 847,02	3 039 500,00
2023	107 297 328,50	101 495 999,00	39 588 581,71	991 479,42	0,00	128 100,00	0,00	0,00	0,00	5 801 329,50	5 801 329,50	0,00
2024	110 892 455,28	103 833 398,98	40 657 473,42	0,00	0,00	74 300,00	0,00	0,00	0,00	7 059 056,30	7 059 056,30	0,00
2025	115 387 541,00	106 434 233,95	41 836 540,15	0,00	0,00	27 300,00	0,00	0,00	0,00	8 953 307,05	8 953 307,05	0,00
2026	119 046 151,39	108 860 089,80	43 091 636,35	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	10 186 061,59	10 186 061,59	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	2 948 730,72	2 948 730,72	8 585 746,30	2 603 835,88	0,00	0,00	0,00	5 981 910,42	0,00
Wykonanie 2019	775 089,84	775 089,84	10 295 396,89	2 946 908,51	0,00	0,00	0,00	7 348 488,38	0,00
Plan 3 kw. 2020	-7 184 844,38	0,00	10 264 488,38	2 916 000,00	316 000,00	3 137,21	3 137,21	7 345 351,17	6 865 707,17
2021	-9 328 866,17	0,00	15 162 823,73	1 740 000,00	1 155 042,44	4 907 991,76	3 407 991,76	8 514 831,97	4 765 831,97
2022	161 000,00	3 410 000,00	3 249 000,00	0,00	0,00	2 249 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2023	3 187 847,26	3 187 847,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 537 744,39	2 537 744,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 116 000,00	1 116 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	640 000,00	640 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	4 775 500,00	4 775 500,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 132 486,99	3 132 486,99	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 079 644,00	3 079 644,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 833 957,56	2 584 957,56	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 410 000,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 847,26	3 187 847,26	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 744,39	2 537 744,39	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 000,00	1 116 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 691 360,37	771 691,25	14 878 743,87	20 860 654,29	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	13 163 562,43	702 826,93	14 446 454,78	21 794 943,16	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	12 238 590,22	476 998,67	7 350 856,79	14 699 345,17	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 249 000,00	11 232 312,23	340 720,58	4 312 812,04	17 735 635,77	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 701 109,42	219 517,77	9 479 815,02	11 728 815,02	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 392 787,03	99 042,64	8 955 480,92	8 955 480,92	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 756 000,00	0,00	9 562 219,95	9 562 219,95	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	10 033 821,80	10 033 821,80	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 789 651,70	10 789 651,70	

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.

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 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 plan 3 kwartałów 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
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,18%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	11,57%	12,02%	x	x	x	x
2021	5,37%	6,58%	7,09%	19,66%	23,31%	TAK	TAK
2022	6,25%	13,07%	13,48%	13,76%	17,41%	TAK	TAK
2023	5,71%	12,02%	12,02%	10,86%	14,51%	TAK	TAK
2024	3,36%	12,38%	12,38%	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2025	1,43%	12,57%	x	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2026	0,79%	13,12%	x	12,90%	14,45%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
Wykonanie 2018	145 295,01	145 295,01	145 295,01	1 435 736,38	1 435 736,38	1 435 736,38	16 730,00	16 730,00	16 730,00
Wykonanie 2019	69 884,67	72 201,18	69 884,67	2 221 905,26	2 221 905,26	2 221 905,26	136 257,78	136 257,78	120 631,42
Plan 3 kw. 2020	647 883,34	647 883,34	319 250,00	2 585 250,00	2 585 250,00	2 043 250,00	584 583,34	584 583,34	545 652,27
2021	393 885,08	393 885,08	388 329,52	5 551 582,00	5 551 582,00	4 467 582,00	576 204,17	576 204,17	494 627,54
2022	0,00	0,00	0,00	38 172,00	38 172,00	38 172,00	9 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
Wykonanie 2018	3 651 712,45	3 651 712,45	2 196 377,75	8 628 751,01	104 509,22	8 524 241,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	757 944,26	491 833,25	491 833,25	11 544 187,53	775 013,26	10 769 174,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 667 940,00	2 626 500,00	2 005 000,00	17 552 250,36	725 810,36	16 826 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 306 000,00	6 306 000,00	4 582 585,78	13 287 759,87	888 018,66	12 399 741,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 387 766,85	67 766,85	0,00	9 595 469,66	440 202,81	9 155 266,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 290 000,00	0,00	0,00	4 254 975,13	126 475,13	4 128 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 370 042,64	99 042,64	1 271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 391 000,00	0,00	1 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych 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
Wykonanie 2018	4 775 500,00	29 542,90	0,00	29 542,90	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 132 486,99	191 155,54	0,00	191 155,54	9 340,99	0,00	0,00	1 273 355,14	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	3 079 644,00	141 529,73	0,00	141 529,73	24 931,42	24 931,42	0,00	0,00	x	0,00	366 838,00
2021	2 584 957,56	136 278,09	0,00	136 278,09	26 312,64	26 312,64	0,00	535 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 310 000,00	121 202,81	0,00	121 202,81	27 770,42	27 770,42	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 987 847,26	120 475,13	0,00	120 475,13	22 925,25	22 925,25	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 137 744,39	99 042,64	0,00	99 042,64	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	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 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 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. 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, 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

na lata 2021 - 2026

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					35 177 079,02	13 287 759,87	9 595 469,66	4 254 975,13	1 370 042,64	1 391 000,00
1.a	- wydatki bieżące					2 173 000,96	888 018,66	440 202,81	126 475,13	99 042,64	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					33 004 078,06	12 399 741,21	9 155 266,85	4 128 500,00	1 271 000,00	1 391 000,00
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:					9 525 442,60	6 621 304,17	1 396 766,85	1 296 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					740 235,75	555 304,17	9 000,00	6 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akademia wiedzy - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Urząd Gminy Gorzycze	2020	2021	370 732,60	200 801,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Gorzycze - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków oświatowych w Gorzyczkach. Gorzyczach i TurzyŚl.	GORZYCE	2022	2023	15 000,00	0,00	9 000,00	6 000,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Aktywny przedszkolak - Wzrost jakości edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Gorzycze	2020	2021	343 053,00	343 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	PO WER - Program Operacyjny Wiedza Edukacyjna Rozwój w ramach projektu "Nowe doświadczenia kluczem do rozwoju" - Podnoszenie kwalifikacji nauczycieli	Szkoła Podstawowa w Rogowie	2020	2021	11 450,15	11 450,15	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					8 785 206,85	6 066 000,00	1 387 766,85	1 290 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Łączy nas energia. Montaż instalacji OZE w budynkach mieszkalnych. - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Gorzycze	2020	2021	5 220 000,00	5 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Gorzycze - Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynków oświatowych w Gorzyczkach. Gorzyczach i TurzyŚl.	GORZYCE	2020	2023	2 730 440,00	86 000,00	1 320 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej Gorzycze etap II Rogów - Ochrona Środowiska	Urząd Gminy Gorzycze	2020	2021	767 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Zagospodarowanie terenu obok Ośrodka Kultury w Czyżowicach poprzez budowę ogólnodostępnego placu zabaw - Podniesienie jakości życia mieszkańców poprzez budowę ogólnodostępnego placu zabaw w miejscowości Czyżowice z elementami małej architektury zapewniającej rozwój infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej na obszarze LGD Morawskie Wrota w Gminie Gorzycze	Urząd Gminy Gorzycze	2021	2022	67 766,85	0,00	67 766,85	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					25 651 636,42	6 666 455,70	8 198 702,81	2 958 975,13	1 370 042,64	1 391 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					1 432 765,21	332 714,49	431 202,81	120 475,13	99 042,64	0,00
1.3.1.1	Dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumienia z Gminą Lubomia, w zakresie straży gminnej - Zapewnienie porządku i bezpieczeństwa na terenie Gminy Gorzycze	Urząd Gminy Gorzycze	2020	2022	240 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	20 404 449,11
1.a	0,00	821 104,17
1.b	0,00	19 583 344,94
1.1	0,00	4 094 071,02
1.1.1	0,00	570 304,17
1.1.1.1	0,00	200 801,02
1.1.1.2	0,00	15 000,00
1.1.1.3	0,00	343 053,00
1.1.1.4	0,00	11 450,15
1.1.2	0,00	3 523 766,85
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	2 696 000,00
1.1.2.4	0,00	760 000,00
1.1.2.5	0,00	67 766,85
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	16 310 378,09
1.3.1	0,00	250 800,00
1.3.1.1	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.2	Umowa leasingowa - samochód samowładawczy - Zwiększenie efektywności i poprawa jakości zadań realizowanych systemem gospodarczym przez Urząd Gminy	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2021	111 168,10	20 482,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa leasingowa - autobus przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych - Zapewnienie transportu dzieci na zajęcia szkolne	Urząd Gminy Gorzyce	2018	2024	588 081,43	89 482,49	93 432,39	97 549,88	99 042,64	0,00
1.3.1.5	Przystąpienie do zmian w zakresie studium zagospodarowania przestrzennego Gminy Gorzyce - Wprowadzenie zmian wynikających ze złożonych wniosków oraz potrzeb gminy	Urząd Gminy Gorzyce	2017	2021	136 922,32	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umowa leasingowa - samochód ciężarowy do 3,5 tony - Zapewnienie efektywności zadań realizowanych systemem gospodarczym przez Urząd Gminy	Urząd Gminy Gorzyce	2019	2023	110 335,36	26 312,64	27 770,42	22 925,25	0,00	0,00
1.3.1.10	Wykonanie Aktualizacji Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Gorzyce - Realizacja obowiązków związanych z ochroną środowiska	Urząd Gminy Gorzyce	2020	2021	6 888,00	2 066,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Podziały nieruchomości zabudowanych położone w Rogowie, Turzy Śl. i w Olzie - Podział nieruchomości stanowiących własność Gminy Gorzyce w związku z planem sprzedaży budynków na nich posadowionych	Urząd Gminy Gorzyce	2020	2021	9 370,00	9 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie dokumentacji technicznej związanej z usuwaniem zniszczeń na infrastrukturze komunalnej z zakresu melioracji wodnych spowodowanych nawałnymi opadami deszczu w dniach 12-13 maja 2021r. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców (usuwanie zniszczeń spowodowanych przez deszcze nawałne)	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2022	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie dokumentacji technicznych związanych z usuwaniem zniszczeń na infrastrukturze drogowej spowodowanej nawałnymi opadami deszczu w dniach 12-13 maja 2021r. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców (usuwanie zniszczeń po nawałnych deszczach)	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2022	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 218 871,21	6 333 741,21	7 767 500,00	2 838 500,00	1 271 000,00	1 391 000,00
1.3.2.2	Pomoc finansowa dla Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Wodzisławiu Śl. - Podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Wodzisławiu Śląskim	Urząd Gminy Gorzyce	2016	2022	6 952 000,00	1 952 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa kanalizacji sanitarnej w Turzy Śląskiej - Ochrona Środowiska	Urząd Gminy Gorzyce	2020	2021	1 553 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Gorzyczki, Kolonia Fryderyk - budowa chodnika przy ul. Kopalnianej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Gorzyce	2019	2021	97 785,00	59 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przygotowanie dokumentacji do zatwierdzenia podziałów nieruchomości położonych w Olzie - Przejęcia gruntów od Skarbu Państwa w rejonie wału przeciwpowodziowego rzeki Odra i Olza oraz starorzecza	Urząd Gminy Gorzyce	2020	2021	23 400,00	23 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Zakup kontenerów przeznaczonych na odpady w budynkach mieszkalnych - Potrzeby związane z zarządzaniem obiektami	Urząd Gminy Gorzyce	2020	2021	36 654,00	36 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rozbudowa budynku OSP w Bluszczowie o węzeł sanitarny wraz z instalacjami - Poprawa stanu użytkowego budynku	Urząd Gminy Gorzyce	2020	2021	276 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Zmiana sposobu użytkowania dotychczasowego budynku SP nr 2 w Gorzyczach o niepełnej strukturze organizacyjnej w 4 oddziałowy żłobek - Wsparcie rodziców w powrocie na rynek pracy	Urząd Gminy Gorzyce	2020	2021	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	20 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	800,00
1.3.1.12	0,00	80 000,00
1.3.1.13	0,00	150 000,00
1.3.2	0,00	16 059 578,09
1.3.2.2	0,00	400 000,00
1.3.2.16	0,00	287 861,12
1.3.2.18	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00
1.3.2.21	0,00	36 654,00
1.3.2.22	0,00	55 030,76
1.3.2.23	0,00	60 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.24	Dotacje dla osób fizycznych ze środków budżetowych Gminy Gorzyce, na wymianę źródła ciepła oraz montaż instalacji źródeł OZE w budynkach mieszkalnych, na terenie Gminy Gorzyce, na lata 2021-2025. - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2025	6 595 000,00	1 751 000,00	1 031 000,00	1 151 000,00	1 271 000,00	1 391 000,00
1.3.2.25	Przebudowa jezdni drogi gminnej "Przebudowa drogi gminnej nr 50168 S ul. Raciborskiej w Belsznicy i Rogowie" - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi, połączenie drogi gminnej z drogą powiatową	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2023	3 375 000,00	0,00	1 687 500,00	1 687 500,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olzie przy ul. Szkolnej 24 - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2022	4 300 991,88	1 000 991,88	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Zagospodarowanie terenu obok Ośrodka Kultury w Czyżowicach - Stworzenie atrakcyjnej przestrzeni poprzez zagospodarowanie terenu i infrastrukturę kulturalno-rekreacyjną w Czyżowicach, które ma na celu poprawę jakości życia mieszkańców oraz dostępności do przestrzeni rekreacyjno-wypoczynkowej.	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2022	949 040,33	200 040,33	749 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Opracowanie dokumentacji technicznych związanych z usuwaniem zniszczeń na infrastrukturze drogowej spowodowanej nawałnymi opadami deszczu w dniach 12-13 maja 2021r. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców (usuwanie zniszczeń po nawałnych deszczach)	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Opracowanie dokumentacji technicznej związanej z usuwaniem zniszczeń na infrastrukturze komunalnej z zakresu melioracji wodnych spowodowanych nawałnymi opadami deszczu w dniach 12-13 maja 2021r. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców (usuwanie zniszczeń spowodowanych przez deszcze nawałne)	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1.3.2.24	0,00	6 595 000,00
1.3.2.25	0,00	3 375 000,00
1.3.2.26	0,00	4 300 991,88
1.3.2.27	0,00	949 040,33
1.3.2.28	0,00	0,00
1.3.2.29	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2021-2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce na lata 2021-2026 została przyjęta Uchwałą Nr XXV/220/20 Rady Gminy Gorzyce z dnia 21 grudnia 2020 roku.

Zmiany w „Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2026”, zostały wprowadzone z uwzględnieniem przepisów art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 roku, poz. 305).

I. W załączniku Nr 1 do uchwały tj. "Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2021-2026", dokonuje się zmian doprowadzających do zgodności z danymi ujętymi w uchwale Nr XXV/221/20 Rady Gminy Gorzyce z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy Gorzyce na 2021 rok, ze zmianami:

1. W 2021 roku, dokonuje się zmian w części dotyczącej:

- 1) dochodów ogółem - zwiększenie do wysokości – **113.830.301,75 zł**
- 2) dochodów bieżących - zwiększenie do wysokości – **104.998.439,05 zł**
- 3) dochodów majątkowych – **bez zmian**
- 4) wydatków ogółem - zwiększenie do wysokości – **123.159.167,92 zł**
- 5) wydatków bieżących - zwiększenie do wysokości - **100.685.627,01 zł**
- 6) wydatków majątkowych - zwiększenie do wysokości - **22.473.540,91 zł**
- 7) wynik budżetu - **bez zmian**
- 8) przychodów budżetu - **bez zmian**
- 9) rozchodów budżetu – **bez zmian**
- 10) kwoty długu ogółem – **bez zmian**
- 11) limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich:
 - a) bieżących - **bez zmian**
 - b) majątkowych – **bez zmian**

2. W 2022 roku, dokonuje się zmian w części dotyczącej:

- 1) limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich:
 - a) bieżących - zwiększenie do wysokości - **440.202,81 zł**
 - b) majątkowych – zmniejszenie do wysokości – **9.155.266,85 zł**

II. W załączniku Nr 2 do uchwały tj. „Wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej:

1. W części 1.1. "Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych" - nie dokonuje się zmian.

2. W części 1.2. "Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa

publiczno-prawnego" - nie dokonuje się zmian.

3. W części 1.3. "Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1. i 1.2.)" - dokonuje się następujących zmian:

W związku ze zmianą klasyfikacji poniższych zadań z majątkowych na bieżące, przenosi się zadania z części 1.3.2.28 oraz 1.3.2.29 do zadań bieżących:

1. W części 1.3.1. dotyczącej przedsięwzięć bieżących:

1) W poz. 1.3.1.12. wprowadza się zadanie „Opracowanie dokumentacji technicznej związanej z usuwaniem zniszczeń na infrastrukturze drogowej spowodowanej nawałnymi opadami deszczu w dniach 12-13 maja 2021r.”:

- a) łączne nakłady finansowe – 150.000,00 zł
- b) limit wydatków w 2021 roku – 0,00 zł
- c) limit wydatków w 2022 roku – 150.000,00 zł
- d) limit zobowiązań – 150.000,00 zł

Zadanie to zostało przeniesione z przedsięwzięć majątkowych z pozycji 1.3.2.28.

2) W poz. 1.3.1.13. wprowadza się zadanie „Opracowanie dokumentacji technicznej związanej z usuwaniem zniszczeń na infrastrukturze komunalnej z zakresu melioracji wodnych spowodowanych nawałnymi opadami deszczu w dniach 12-13 maja 2021r.”:

- a) łączne nakłady finansowe – 80.000,00 zł
- b) limit wydatków w 2021 roku – 0,00 zł
- c) limit wydatków w 2022 roku – 80.000,00 zł
- d) limit zobowiązań – 80.000,00 zł

Zadanie to zostało przeniesione z przedsięwzięć majątkowych z pozycji 1.3.2.29.

Po dokonanych zmianach "Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej", otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.