

Projekt

**UCHWAŁA NR XL/.../22
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 30 maja 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2022 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 559) 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, uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXV/333/21 Rady Gminy Gorzyce z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2022 – 2030, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce na lata 2022-2030", otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) "Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2022-2030", 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⁾

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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GORZYCE NA LATA 2022 - 2030

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2022	101 744 751,68	93 417 389,37	20 756 253,00	427 313,00	26 337 230,00	21 004 581,16	24 892 012,21	11 850 000,00	8 327 362,31	1 011 574,08	7 315 788,23	
2023	97 771 241,93	94 010 515,26	21 524 234,36	443 123,58	27 565 618,08	19 280 149,37	25 197 389,87	12 205 500,00	3 760 726,67	3 753 940,00	6 786,67	
2024	97 374 546,98	97 064 977,07	22 277 582,56	458 632,91	28 668 242,80	19 787 033,62	25 873 485,18	12 535 048,50	309 569,91	302 600,00	6 969,91	
2025	100 036 025,51	100 026 181,35	23 057 297,95	474 685,06	29 814 972,52	20 169 153,53	26 510 072,29	12 848 424,71	9 844,16	2 700,00	7 144,16	
2026	103 219 503,07	103 209 380,31	23 864 303,38	491 299,04	31 007 571,42	20 673 382,36	27 172 824,11	13 169 635,33	10 122,76	2 800,00	7 322,76	
2027	106 484 334,65	106 473 928,82	24 675 689,69	508 003,21	32 247 874,28	21 190 216,92	27 852 144,72	13 498 876,21	10 405,83	2 900,00	7 693,48	
2028	109 831 658,16	109 820 964,68	25 489 987,46	524 767,31	33 537 789,24	21 719 972,35	28 548 448,32	13 836 348,12	10 693,48	3 000,00	7 693,48	
2029	113 236 629,98	113 225 644,17	26 280 177,07	541 035,09	34 879 300,81	22 262 971,65	29 262 159,55	14 182 256,82	10 985,81	3 100,00	7 885,81	
2030	116 698 042,59	116 686 759,63	27 042 302,20	556 725,11	36 274 472,85	22 819 545,94	29 993 713,53	14 536 813,24	11 282,96	3 200,00	8 802,96	

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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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		
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
2022	115 458 758,40	92 062 454,80	41 518 854,72	1 013 828,89	0,00	275 669,04	0,00	0,00	0,00	23 396 303,60	22 639 552,91	3 471 250,00
2023	95 973 394,67	91 323 566,43	42 602 658,30	991 479,42	0,00	143 416,00	0,00	0,00	0,00	4 649 828,24	4 649 828,24	2 838 500,00
2024	96 096 802,59	93 774 115,30	44 051 148,68	0,00	0,00	104 156,00	0,00	0,00	0,00	2 322 687,29	2 322 687,29	1 271 000,00
2025	98 586 025,51	95 999 354,90	45 592 938,89	0,00	0,00	75 686,00	0,00	0,00	0,00	2 586 670,61	2 586 670,61	1 391 000,00
2026	101 982 978,08	98 403 476,90	47 006 320,00	0,00	0,00	51 302,00	0,00	0,00	0,00	3 579 501,18	3 579 501,18	0,00
2027	105 574 334,65	100 870 718,62	48 463 515,92	0,00	0,00	31 065,00	0,00	0,00	0,00	4 703 616,03	4 703 616,03	0,00
2028	109 085 658,16	103 401 149,66	49 965 884,91	0,00	0,00	21 552,00	0,00	0,00	0,00	5 684 508,50	5 684 508,50	0,00
2029	112 586 629,98	105 994 753,13	51 464 861,46	0,00	0,00	11 372,00	0,00	0,00	0,00	6 591 876,85	6 591 876,85	0,00
2030	116 128 042,59	109 079 133,13	53 008 807,30	0,00	0,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	7 048 909,46	7 048 909,46	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2022	-13 714 006,72	0,00	16 974 006,72	1 020 000,00	350 000,00	5 384 566,58	4 645 774,55	10 569 440,14	8 718 232,17
2023	1 797 847,26	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 277 744,39	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 236 524,99	1 236 524,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	746 000,00	746 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	570 000,00	570 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 260 000,00	3 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 937 847,26	2 937 847,26	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	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 236 524,99	1 236 524,99	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	746 000,00	746 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 861 550,89	223 434,25	1 354 934,57	17 308 941,29
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 943 466,52	103 197,14	2 686 948,83	2 686 948,83
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 562 524,99	0,00	3 290 861,77	3 290 861,77
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 112 524,99	0,00	4 026 826,45	4 026 826,45
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 876 000,00	0,00	4 805 903,41	4 805 903,41
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 966 000,00	0,00	5 603 210,20	5 603 210,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	6 419 815,02	6 419 815,02
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	570 000,00	0,00	7 230 891,04	7 230 891,04
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 607 626,50	7 607 626,50

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
2022	6,32%	2,29%	3,69%	19,46%	22,09%	TAK	TAK
2023	5,48%	3,83%	8,85%	17,72%	20,35%	TAK	TAK
2024	3,42%	4,40%	4,79%	15,99%	18,61%	TAK	TAK
2025	1,91%	5,28%	x	13,48%	16,10%	TAK	TAK
2026	1,56%	6,03%	x	9,55%	11,93%	TAK	TAK
2027	1,10%	6,74%	x	7,25%	9,62%	TAK	TAK
2028	0,87%	7,31%	x	5,01%	7,38%	TAK	TAK
2029	0,73%	7,96%	x	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2030	0,61%	8,11%	x	5,94%	5,94%	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

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			środki określone 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
2022	557 516,95	557 516,95	557 516,95	1 735 454,23	1 735 454,23	1 735 454,23	557 541,50	557 541,50	552 506,92
2023	120 243,87	120 243,87	120 243,87	0,00	0,00	0,00	126 572,50	126 572,50	120 243,87
2024	119 243,87	119 243,87	119 243,87	0,00	0,00	0,00	126 116,50	126 116,50	119 810,67
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 793,00	117 793,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 793,00	117 793,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 794,50	117 794,50	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
2030	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
2022	977 858,85	977 858,85	977 858,85	9 814 525,10	693 575,34	9 120 949,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 439 059,61	316 809,61	3 122 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 500 313,64	229 313,64	1 271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 510 293,00	117 793,00	1 392 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	121 293,00	117 793,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	117 794,50	117 794,50	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2022	3 260 000,00	117 483,84	0,00	117 483,84	27 770,42	27 770,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 937 847,26	120 237,11	0,00	120 237,11	22 925,25	22 925,25	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 537 744,39	103 197,14	0,00	103 197,14	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 136 524,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	470 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 2022 - 2030

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 920 191,71	9 814 525,10	3 439 059,61	1 500 313,64	1 510 293,00	121 293,00
1.a	- wydatki bieżące				2 142 500,11	693 575,34	316 809,61	229 313,64	117 793,00	117 793,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 777 691,60	9 120 949,76	3 122 250,00	1 271 000,00	1 392 500,00	3 500,00
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:				774 527,85	168 458,35	126 572,50	126 116,50	117 793,00	117 793,00
1.1.1	- wydatki bieżące				706 761,00	100 691,50	126 572,50	126 116,50	117 793,00	117 793,00
1.1.1.1	LIFE "Śląskie. Przywracamy błękit". Kompleksowa realizacja Programu Ochrony Powietrza dla województwa śląskiego. - Kompleksowe działanie na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego	Urząd Gminy Gorzyce	2022	2027	706 761,00	100 691,50	126 572,50	126 116,50	117 793,00	117 793,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				67 766,85	67 766,85	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 Gorzyce	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2022	67 766,85	67 766,85	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				25 145 663,86	9 646 066,75	3 312 487,11	1 374 197,14	1 392 500,00	3 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 435 739,11	592 883,84	190 237,11	103 197,14	0,00	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 Gorzyce	Urząd Gminy Gorzyce	2020	2022	245 400,00	85 400,00	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	89 713,42	97 311,86	103 197,14	0,00	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	2022	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	27 770,42	22 925,25	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	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	117 794,50	0,00	0,00	0,00	10 060 675,12
1.a	117 794,50	0,00	0,00	0,00	937 412,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	9 123 263,12
1.1	117 794,50	0,00	0,00	0,00	706 761,00
1.1.1	117 794,50	0,00	0,00	0,00	706 761,00
1.1.1.1	117 794,50	0,00	0,00	0,00	706 761,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	9 353 914,12
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	230 651,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	39 450,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	19 976,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.13	Opracowanie dokumentacji technicznych związanych z usuwaniem zniszczeń na infrastrukturze drogowej spowodowanej nawalnymi opadami deszczu w dniach 12-13 maja 2021r. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców (usuwanie zniszczeń po nawalnych deszczach)	Urząd Gminy Gorzyce	2021	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Demontaż, transport i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest z budynków na terenie Gminy Gorzyce - Utylizacja odpadów niebezpiecznych	Urząd Gminy Gorzyce	2022	2023	125 000,00	55 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 709 924,75	9 053 182,91	3 122 250,00	1 271 000,00	1 392 500,00	3 500,00
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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 031 000,00	1 151 000,00	1 271 000,00	1 391 000,00	0,00
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	1 687 500,00	1 687 500,00	0,00	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	4 306 407,01	3 336 885,40	0,00	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	2 104 017,74	1 909 047,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Opracowanie dokumentacji projektowej drogi powiatowej nr 5021S od skrzyżowania z DK78 do skrzyżowania z ul. Czarnieckiego - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi.	Urząd Gminy Gorzyce	2022	2023	82 500,00	41 250,00	41 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Opracowanie dokumentacji projektowej pn"Przebudowa drogi powiatowej Nr 3512 S (ul. Raciborskiej) Rogów-Syrynia - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi, połączenie drogi gminnej z drogą powiatową	Urząd Gminy Gorzyce	2022	2023	85 000,00	42 500,00	42 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Umowa przyłączeniowa do sieci gazowej budynku Gminnego w Turzy Śl. przy ul. Bogumińskiej 17 - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Gorzyce	2022	2025	3 000,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00
1.3.2.31	Umowa przyłączeniowa do sieci gazowej budynku Klubu Sportowego "Naprzód" Czyżowice - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Gorzyce	2022	2026	7 000,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1.3.2.32	Rogów - wykonanie dokumentacji projektowej ul. Wyzwolenia wraz z odnogami - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników drogi	Urząd Gminy Gorzyce	2022	2023	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	40 825,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	9 123 263,12
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	4 844 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	3 375 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	322 521,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	204 242,12
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2022-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce na lata 2022-2030 została przyjęta Uchwałą Nr XXXV/333/21 Rady Gminy Gorzyce z dnia 22 grudnia 2021 roku.

Zmiany w „Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2030”, 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 2022-2030", dokonuje się zmian doprowadzających do zgodności z danymi ujętymi w uchwale Nr XXXVI/333/21 Rady Gminy Gorzyce z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy Gorzyce na 2022 rok, ze zmianami:

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

- 1) dochodów ogółem - zwiększenie do wysokości – **101.744.751,68 zł**
- 2) dochodów bieżących - zwiększenie do wysokości – **93.417.389,37 zł**
- 3) dochodów majątkowych – zwiększenie do wysokości – **8.327.362,31 zł**
- 4) wydatków ogółem - zwiększenie do wysokości – **115.458.758,40 zł**
- 5) wydatków bieżących - zwiększenie do wysokości - **92.062.454,80 zł**
- 6) wydatków majątkowych - zwiększenie do wysokości - **23.396.303,60 zł**
- 7) wynik budżetu - zwiększenie deficytu do wysokości – **13.714.006,72 zł**
- 8) przychodów budżetu - zwiększenie do wysokości - **16.974.006,72 zł**
- 9) rozchodów budżetu – **nie dokonuje się zmian**
- 10) kwoty długu ogółem – zmniejszenie do wysokości – **8.861.550,89 zł**
- 11) limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich:
 - a) bieżących - zwiększenie do wysokości – **693.575,34 zł**
 - b) majątkowych – zwiększenie do wysokości - **9.120.949,76 zł**

2. W 2023 roku dokonuje się zmian, w związku z wprowadzeniem zadania "Demontaż, transport i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest z budynków na terenie Gminy Gorzyce w 2022 i 2023 roku" i możliwością uzyskania dofinansowania ze środków Funduszu Ochrony Środowiska w 2023 roku w kwocie 13.860,00 zł oraz w związku ze zmianą wskaźnika referencyjnego w umowie leasingowej "Autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych":

- 1) dochodów ogółem – zwiększenie do wysokości - **97.771.241,93 zł**
- 2) dochodów bieżących - zwiększenie do wysokości – **94.010.515,26 zł**
- 3) dochodów majątkowych – **nie dokonuje się zmian**
- 4) wydatków ogółem - zwiększenie do wysokości - **95.973.394,67 zł**
- 5) wydatków bieżących – zwiększenie do wysokości – **91.323.566,43 zł**

- 6) wydatków majątkowych - **nie dokonuje się zmian**
- 7) wynik budżetu – **nie dokonuje się zmian**
- 8) przychodów budżetu – **nie dokonuje się zmian**
- 9) rozchodów budżetu – **nie dokonuje się zmian**
- 10) kwoty długu ogółem – zwiększenie do wysokości – **6.943.466,52 zł**
- 11) limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich:
 - a) bieżących - zmniejszenie do wysokości - **316.809,61 zł**
 - b) majątkowych – **nie dokonuje się zmian**

3. W 2024 roku, w związku ze zmianą wskaźnika referencyjnego w umowie leasingowej "Autobusu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych" dokonuje się zmian w części dotyczącej:

- 1) dochodów ogółem – **nie dokonuje się zmian**
- 2) dochodów majątkowych – **nie dokonuje się zmian**
- 3) wydatków ogółem - **nie dokonuje się zmian**
- 4) wydatków bieżących – **nie dokonuje się zmian**
- 5) wydatków majątkowych - **nie dokonuje się zmian**
- 6) wynik budżetu – **nie dokonuje się zmian**
- 7) przychodów budżetu – **nie dokonuje się zmian**
- 8) rozchodów budżetu – **nie dokonuje się zmian**
- 9) kwoty długu ogółem – **nie dokonuje się zmian**
- 10) limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich:
 - a) bieżących - zwiększenie do wysokości – **229.313,64 zł**
 - b) majątkowych – **nie dokonuje się zmian**

Po dokonanych zmianach "Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2026", otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

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 następujących 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:

1. W części 1.3.1. dotyczącej przedsięwzięć bieżących:

1) w poz. 1.3.1.4. „Umowa leasingowa – autobus przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych”, dokonuje się zmian:

- a) łączne nakłady finansowe – nie dokonuje się zmian
- b) limit wydatków w 2022 roku – zmniejszenie do wysokości – 89.713,42 zł
- c) limit wydatków w 2023 roku - zmniejszenie do wysokości - 97.311,86 zł
- d) limit wydatków w 2024 roku - zwiększenie do wysokości - 103.197,14 zł
- c) limit zobowiązań – nie dokonuje się zmian

3) w poz. 1.3.1.14. wprowadza się zadanie: "Demontaż, transport i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest z budynków na terenie Gminy Gorzyce":

- a) łączne nakłady finansowe - zwiększenie do wysokości – 125.000,00 zł
- b) limit wydatków w 2022 roku – 55.000,00 zł
- c) limit wydatków w 2023 roku – 70.000,00 zł
- d) limit zobowiązań – 125.000,00 zł

2. W części 1.3.2. dotyczącej przedsięwzięć majątkowych:

1) w poz. 1.3.2.32. w związku ze zbyt obszernym zakresem projektowym realizacja zadania została przeniesiona na rok 2023 w związku z tym, wprowadza się zadanie „Rogów - wykonanie dokumentacji projektowej ul. Wyzwolenia wraz z odnogami”:

- a) łączne nakłady finansowe – 200.000,00 zł
- b) limit wydatków w 2022 roku – 0,00 zł
- c) limit wydatków w 2023 roku - 200.000,00 zł
- d) limit zobowiązań – 200.000,00 zł

3) w poz. 1.3.2.27. w związku z naliczeniem przez bank odsetek od środków zgromadzonych na lokacie, dokonuje się zmian w zadaniu „Zagospodarowanie terenu obok Ośrodka Kultury w Czyżowicach” :

- a) łączne nakłady finansowe w kwocie – zwiększenie do wysokości - 2.104.017,74 zł
- b) limit wydatków w 2022 roku – zwiększenie do wysokości - 1.909.047,51 zł
- c) limit zobowiązań – 204.242,12 zł

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