

UCHWAŁA LXXIV/530/24

Rady Gminy Gorzyce

z dnia 29 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2024-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1.

Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce na lata 2024-2040 r., który otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§2.

1. Dokonuje się zmiany wykazu przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych poprzez . Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć

1.1. „Rozwój infrastruktury drogowej na terenie gminy Gorzyce poprzez rozbudowę dróg na terenie Osiedla Gorzyce - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 275 876,22 zł. Zwiększenie dotyczy kwot na roboty budowlane (kwota po przetargu plus 5% waloryzacji) i koszty inspektora nadzoru.

Wartość całkowita planowana po zmianie – 7 067 850,22 zł

Zadanie realizowane w latach 2024-2025; Łączne nakłady na zadanie 7 067 850,22 zł; w tym limit na 2024 rok – 497 850,22 zł; limit na 2025 - 6 570 000,00 zł.

1.2. Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego (JST) poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 807 500,00 zł. Zwiększenie dotyczy Projekt grantowy Cyberbezpieczny Samorząd – w związku z przyznaniem Gminie Gorzyce grantu w ramach projektu w

wysokości 850 000,00 zł

Wartość całkowita zadania 850 000,00 zł.

Zadanie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady na zadanie 850 000,00 zł; z tego limit na 2024 – 837 500,00 zł; limit na 2025 rok -11 500,00 zł.

2. Załącznik Nr 2 „Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gorzyce”, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.,

§3.

Upoważnienia się Wójta Gminy Gorzyce do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, w 2025 roku do kwoty 9 013 818,00 zł, w roku 2026 do kwoty 90 000,00 zł, w roku 2027 do kwoty 5 362 500,00 zł, w roku 2028 do kwoty 4 162 500,00 zł .

§4.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2024-2040 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce.

§6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 nr LXXIV/530/24
z dnia 2024-04-29

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	
2024	84 812 326,96	69 315 433,75	10 929 691,00	1 741 089,00	30 510 050,00	9 811 307,69	16 323 296,06	9 330 000,00	15 496 893,21	4 134 595,00	11 362 298,21	
2025	76 010 083,13	67 981 216,00	11 651 050,00	1 856 000,00	28 738 975,00	8 065 900,00	17 669 291,00	10 127 000,00	8 028 867,13	642 400,00	7 386 467,13	
2026	70 858 339,00	70 768 339,00	12 128 743,00	1 932 096,00	29 917 168,00	8 396 600,00	18 393 732,00	10 542 207,00	90 000,00	0,00	90 000,00	
2027	78 324 658,00	72 962 158,00	12 504 734,00	1 991 991,00	30 844 601,00	8 656 895,00	18 963 937,00	10 869 015,00	5 362 500,00	0,00	5 362 500,00	
2028	78 583 900,00	74 421 400,00	12 754 830,00	2 031 832,00	31 461 490,00	8 830 032,00	19 343 216,00	11 086 395,00	4 162 500,00	0,00	4 162 500,00	
2029	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	75 909 735,00	75 909 735,00	13 009 925,00	2 072 450,00	32 090 730,00	9 006 630,00	19 730 000,00	11 308 000,00	0,00	0,00	0,00	

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.

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	88 371 451,49	70 832 332,74	41 417 286,60	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	17 539 118,75	17 539 118,75	776 000,00
2025	74 770 083,13	65 525 940,00	38 640 801,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 244 143,13	9 244 143,13	0,00
2026	69 618 339,00	68 212 503,00	40 225 000,00	0,00	0,00	1 068 000,00	0,00	0,00	0,00	1 405 836,00	0,00	0,00
2027	77 117 234,00	70 327 091,00	41 472 051,00	0,00	0,00	984 000,00	0,00	0,00	0,00	6 790 143,00	0,00	0,00
2028	77 743 900,00	71 733 633,00	42 301 492,00	0,00	0,00	911 000,00	0,00	0,00	0,00	6 010 267,00	0,00	0,00
2029	75 069 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	1 901 430,00	0,00	0,00
2030	74 989 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	794 000,00	0,00	0,00	0,00	1 821 430,00	0,00	0,00
2031	74 809 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	731 000,00	0,00	0,00	0,00	1 641 430,00	0,00	0,00
2032	74 649 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	1 481 430,00	0,00	0,00
2033	74 629 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	1 461 430,00	0,00	0,00
2034	74 495 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	482 000,00	0,00	0,00	0,00	1 327 430,00	0,00	0,00
2035	74 509 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	388 000,00	0,00	0,00	0,00	1 341 430,00	0,00	0,00
2036	74 509 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	1 341 430,00	0,00	0,00
2037	74 717 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	1 549 430,00	0,00	0,00
2038	75 109 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	137 000,00	0,00	0,00	0,00	1 941 430,00	0,00	0,00
2039	75 109 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	1 941 430,00	0,00	0,00
2040	75 129 735,00	73 168 305,00	43 147 500,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	1 961 430,00	0,00	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
2024	-3 559 124,53	0,00	4 499 124,53	0,00	0,00	799 124,53	799 124,53	3 700 000,00	2 760 000,00
2025	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 207 424,00	1 207 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 414 000,00	1 414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	780 000,00	780 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 424,00	1 207 424,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 000,00	1 414 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	780 000,00	780 000,00	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	
	łącznie 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					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 713 424,00	0,00	-1 516 898,99	2 982 225,54
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 473 424,00	0,00	2 455 276,00	2 455 276,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 233 424,00	0,00	2 555 836,00	2 555 836,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 026 000,00	0,00	2 635 067,00	2 635 067,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 186 000,00	0,00	2 687 767,00	2 687 767,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 346 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 426 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 326 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 066 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 786 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 372 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 972 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 572 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 380 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 580 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	780 000,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 741 430,00	2 741 430,00

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

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
2024	3,60%	-0,53%	6,42%	13,11%	13,92%	TAK	TAK
2025	3,99%	6,02%	x	12,25%	13,06%	TAK	TAK
2026	3,70%	5,81%	x	8,26%	9,17%	TAK	TAK
2027	3,41%	5,63%	x	7,01%	7,92%	TAK	TAK
2028	2,67%	5,49%	x	6,20%	7,11%	TAK	TAK
2029	2,54%	5,38%	x	4,92%	5,83%	TAK	TAK
2030	2,56%	5,28%	x	3,94%	4,85%	TAK	TAK
2031	2,74%	5,19%	x	4,73%	4,73%	TAK	TAK
2032	2,85%	5,07%	x	5,54%	5,54%	TAK	TAK
2033	2,77%	4,95%	x	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2034	2,83%	4,82%	x	5,28%	5,28%	TAK	TAK
2035	2,67%	4,68%	x	5,17%	5,17%	TAK	TAK
2036	2,53%	4,54%	x	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2037	2,09%	4,40%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2038	1,40%	4,30%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2039	1,32%	4,22%	x	4,68%	4,68%	TAK	TAK
2040	1,21%	4,14%	x	4,56%	4,56%	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
2024	145 094,64	145 094,64	120 428,55	2 439 588,36	2 439 588,36	2 321 709,45	145 094,64	145 094,64	120 428,55
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
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
2024	3 709 518,00	3 504 423,36	2 313 079,45	5 718 550,22	0,00	5 718 550,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 245 818,00	2 245 818,00	0,00	9 013 818,00	0,00	9 013 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 362 500,00	0,00	5 362 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 162 500,00	0,00	4 162 500,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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	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
2024	940 000,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 207 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	780 000,00	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXXIV/530/24
z dnia 2024-04-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 213 368,22	5 718 550,22	9 013 818,00	90 000,00	5 362 500,00	4 162 500,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 213 368,22	5 718 550,22	9 013 818,00	90 000,00	5 362 500,00	4 162 500,00
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:				5 956 336,00	3 709 518,00	2 245 818,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 956 336,00	3 709 518,00	2 245 818,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych.	XX Urząd XX	2023	2025	850 000,00	837 500,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w msc. Wrzawy (etap II i III) - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w msc. Wrzawy (etap II i III) na operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju	XX Urząd XX	2024	2025	5 106 336,00	2 872 018,00	2 234 318,00	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				22 257 032,22	2 009 032,22	6 768 000,00	90 000,00	5 362 500,00	4 162 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 257 032,22	2 009 032,22	6 768 000,00	90 000,00	5 362 500,00	4 162 500,00
1.3.2.1	Rozwój infrastruktury drogowej na terenie gminy Gorzyce poprzez rozbudowę dróg na terenie Osiedla Gorzyce - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie gminy Gorzyce poprzez rozbudowę dróg na terenie Osiedla Gorzyce: 1. Rozbudowę drogi gminnej nr 100123R (ul.Metalowców), 2. Rozbudowę drogi gminnej 100124R (ul. 11 listopada	XX Urząd XX	2024	2025	7 067 850,22	497 850,22	6 570 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie ŁAD 2.1 - Głównym celem niniejszego projektu jest poprawa efektywności wykorzystania infrastruktury energetycznej budynków użyteczności publicznej poprzez kompleksową termomodernizację.	XX Urząd XX	2023	2024	5 304 182,00	1 439 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 213 368,22
1.a	0,00
1.b	28 213 368,22
1.1	5 956 336,00
1.1.1	0,00
1.1.2	5 956 336,00
1.1.2.1	850 000,00
1.1.2.2	5 106 336,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	22 257 032,22
1.3.1	0,00
1.3.2	22 257 032,22
1.3.2.1	7 067 850,22
1.3.2.2	5 304 182,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	„Budowa i przebudowa dróg publicznych na terenie miejscowości Pniów, Wrzawy, Skowierzyn, Zaleszany, Kępie Zaleszańskie, Zbydniów, Kotowa Wola, Obojna, Grębów wraz z budową, rozbiórką i przebudową niezbędną infrastruktury technicznej, budowli i urządzeń budowlanych” - Poprawa infrastruktury drogowej „Budowa i przebudowa dróg publicznych na terenie miejscowości Pniów, Wrzawy, Skowierzyn, Zaleszany, Kępie Zaleszańskie, Zbydniów, Kotowa Wola, Obojna, Grębów wraz z budową, rozbiórką i przebudową niezbędną infrastruktury technicznej, budowli i urządzeń budowlanych”	XX Urząd XX	2024	2028	9 885 000,00	72 000,00	198 000,00	90 000,00	5 362 500,00	4 162 500,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	9 885 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2024-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 kwietnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 801 625,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 358 235,95 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 556 610,42 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 8 300 750,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 6 876 245,48 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 424 504,58 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 559 124,53 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	80 840 773,61	+3 971 553,35	84 812 326,96
Dochody bieżące	63 787 269,98	+5 528 163,77	69 315 433,75
Subwencja ogólna	26 959 545,00	+3 550 505,00	30 510 050,00
Dotacje bieżące	7 581 624,98	+2 229 682,71	9 811 307,69
Pozostałe	16 575 320,00	-252 023,94	16 323 296,06
Podatek od nieruchomości	9 500 000,00	-170 000,00	9 330 000,00
Dochody majątkowe	17 053 503,63	-1 556 610,42	15 496 893,21
Sprzedaż majątku	6 797 100,00	-2 662 505,00	4 134 595,00
Wydatki ogółem	79 900 773,61	+8 470 677,88	88 371 451,49
Wydatki bieżące	63 786 159,44	+7 046 173,30	70 832 332,74
Wynagrodzenia i pochodne	37 513 525,86	+3 903 760,74	41 417 286,60
Pozostałe wydatki bieżące	25 072 633,58	+3 142 412,56	28 215 046,14
Wydatki majątkowe	16 114 614,17	+1 424 504,58	17 539 118,75
Wynik budżetu	940 000,00	-4 499 124,53	-3 559 124,53

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	7 848 116,00	+180 751,13	8 028 867,13

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w planie dochodów majątkowych wynikają :

1. W związku rozstrzygnięciem przetargu na zadaniu realizowanego w ramach środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:
 - W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje po zmianach w wysokości 7 386 467,13 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wprowadzono zmiany w ramach środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych”

Poprzez zmniejszenie o kwotę 461 648,87 zł w 2025 r.

Dotyczy zadania „Rozwój infrastruktury drogowej na terenie gminy Gorzyce poprzez rozbudowę dróg na terenie Osiedla Gorzyce: Rozbudowę drogi gminnej nr 100123R (ul. Metalowców) Rozbudowę drogi gminnej 100124R (ul. 11 listopada)”. Zadanie będzie realizowane w latach 2024-2025;

Wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, zwanego dalej „Programem”, z dnia 2023-08-10 nr Edycja8/2023/4481/Polski Ład, złożonym przez Gmina Gorzyce z przeznaczeniem na realizację Inwestycji: Rozwój infrastruktury drogowej na terenie gminy Gorzyce poprzez rozbudowę dróg na terenie Osiedla Gorzyce

Wartość Promesy po zmianie (po przetargu) to kwota 6 294 101,35 zł przed zmianą to kwota 6 450 000,00 zł w tym:

w 2024 - była kwota 161 500,00 zł, po zmianie 467 250,22 zł

w 2025 – była kwota 6 288 500,00zł po zmianie to 5 826 851,13 zł (zmniejszenie o kwotę 461 648,87 zł)

2. W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 642 400,00 zł

Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Działki wyłączone z budżetu 2024 przeniesione na 2025 wg. stanu na dzień 29.04.2024 rok

1.	Orliska	2788/1	TB1T/00073660/7	2384	95360	działki wyłączone z budżetu z 2024
2.	Orliska	2788/2	TB1T/00073660/7	2381	95240	działki wyłączone z budżetu z 2024
3.	Orliska	2788/3	TB1T/00073660/7	1762	70480	działki wyłączone z budżetu z 2024
4.	Orliska	2788/4	TB1T/00073660/7	2207	88280	działki wyłączone z budżetu z 2024
5.	Orliska	2788/6	TB1T/00073660/7	2125	85000	działki wyłączone z budżetu z 2024
6.	Orliska	2788/7	TB1T/00073660/7	1757	70280	działki wyłączone z budżetu z 2024
7.	Orliska	2788/8	TB1T/00073660/7	1723	68920	działki wyłączone z budżetu z 2024

8.	Orliska	2788/9	TB1T/00073660/7	1721	68840	działki wyłą budżetu z 2 2025
SUMA					642400	

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 063 392,00	+180 751,13	9 244 143,13

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 499 124,53 zł i po zmianach wynoszą 4 499 124,53 zł w tym :

1) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§ 905) w kwocie 799 124,53zł , zwiększenie o kwotę 799 124,53 zł z kwoty 0,00 zł w tym:

- zwiększenie o kwotę 150 000,00 zł dotyczące realizacji zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych
- zwiększenie o kwotę 6 967,00 zł dotyczące realizacji zadań związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Gminy Gorzyce za 2021, 2022 i 2023 rok.
- zwiększenie o kwotę 642 157, zł dotyczące realizacji opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatków związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi Gminy Gorzyce za rok za 2021, 2022 i 2023 rok.

2) przychody pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zwiększenie o kwotę 3 700 000,00 zł z kwoty 0,00 zł do kwoty 3 700 000,00 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	0,00	+4 499 124,53	4 499 124,53
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+799 124,53	799 124,53
Wolne środki	0,00	+3 700 000,00	3 700 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Gorzyce zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W

tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gorzyce

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	940 000,00
2025	1 240 000,00
2026	1 240 000,00
2027	1 207 424,00
2028	840 000,00
2029	840 000,00
2030	920 000,00
2031	1 100 000,00
2032	1 260 000,00
2033	1 280 000,00
2034	1 414 000,00
2035	1 400 000,00
2036	1 400 000,00
2037	1 192 000,00
2038	800 000,00
2039	800 000,00
2040	780 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2024-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,60%	13,11%	TAK	13,92%	TAK
2025	3,99%	12,25%	TAK	13,06%	TAK
2026	3,70%	8,26%	TAK	9,17%	TAK
2027	3,41%	7,01%	TAK	7,92%	TAK
2028	2,67%	6,20%	TAK	7,11%	TAK
2029	2,54%	4,92%	TAK	5,83%	TAK
2030	2,56%	3,94%	TAK	4,85%	TAK
2031	2,74%	4,73%	TAK	4,73%	TAK
2032	2,85%	5,54%	TAK	5,54%	TAK
2033	2,77%	5,41%	TAK	5,41%	TAK
2034	2,83%	5,28%	TAK	5,28%	TAK
2035	2,67%	5,17%	TAK	5,17%	TAK
2036	2,53%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2037	2,09%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2038	1,40%	4,81%	TAK	4,81%	TAK
2039	1,32%	4,68%	TAK	4,68%	TAK
2040	1,21%	4,56%	TAK	4,56%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gorzyce spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 807 500,00 zł;

Zwiększenie dotyczy „Projekt grantowy Cyberbezpieczny Samorząd – w związku z przyznaniem Gminie Gorzyce grantu w ramach projektu w wysokości 850 000,00 zł
Wartość całkowita zadania 850 000,00 zł
Zadanie realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady na zadanie 850 000,00 zł; z tego limit na 2024 – 837 500,00 zł; limit na 2025 rok -11 500,00 zł.

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Rozwój infrastruktury drogowej na terenie gminy Gorzyce poprzez rozbudowę dróg na terenie Osiedla Gorzyce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 275 876,22 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 325 350,22 zł;
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 49 474,00 zł.

Zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 275 876,22 zł.
Zwiększenie dotyczy kwot na roboty budowlane (kwota po przetargu plus 5% waloryzacji) i koszty inspektora nadzoru.
Wartość całkowita planowana po zmianie – 7 067 850,22 zł
Zadanie realizowane w latach 2024-2025; Łączne nakłady na zadanie 7 067 850,22 zł; w tym limit na 2024 rok – 497 850,22 zł; limit na 2025 - 6 570 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	4 585 700,00	+1 132 850,22	5 718 550,22
2025	9 063 292,00	-49 474,00	9 013 818,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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