

Uchwała Nr XXXI.247.2021

**Rady Gminy Gorzkowice
z dnia 27 października 2021 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice
na lata 2021–2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2021r. poz. 305, zm.: Dz.U. z 2021 r. poz.1535 i poz. 1773) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r.o samorządzie gminnym (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372)

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021–2028, zgodnie z *Załącznikiem Nr 1* do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej realizowanych w latach 2021–2028, zgodnie z *Załącznikiem Nr 2* do Uchwały.

§ 3. Objasnienia do dokonywanych zmian w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z *Załącznikiem Nr 3*.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Gorzkowice

mgr Aneta Karbowskiak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXI.247.2021
Rady Gminy Gorzkowice
z dnia 27 października 2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:					w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾				
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	37 136 328,35	34 517 110,57	6 378 374,00	9 263,57	11 121 396,00	10 405 061,54	6 603 015,46	2 852 978,79	2 619 217,78	124 046,26	2 483 459,52
Wykonanie 2019	40 388 724,13	39 659 108,99	7 239 737,00	11 000,76	11 766 605,00	12 571 572,55	8 070 193,68	3 776 416,46	729 615,14	195 326,46	532 936,68
Plan 3 kw. 2020	42 799 676,35	42 002 179,81	7 306 029,00	15 000,00	11 941 833,00	13 709 027,46	9 030 290,35	3 000 000,00	797 496,54	102 900,00	692 596,54
Wykonanie 2020	42 860 060,78	41 198 615,39	7 097 799,00	12 930,08	11 989 333,00	14 294 411,53	7 804 141,78	2 924 485,86	1 661 445,39	83 150,00	1 576 943,39
2021	45 996 536,34	42 257 673,34	7 321 413,00	65 000,00	11 175 030,00	13 816 646,66	9 879 583,68	3 140 000,00	3 738 863,00	94 900,00	3 641 963,00
2022	43 448 160,00	42 618 802,00	7 614 300,00	15 600,00	11 688 000,00	13 305 000,00	9 995 902,00	3 192 800,00	829 358,00	72 488,00	378 435,00
2023	43 983 310,00	43 857 000,00	7 918 900,00	16 200,00	12 155 500,00	13 837 200,00	9 929 200,00	3 320 500,00	126 310,00	126 310,00	0,00
2024 ⁴⁾	45 743 286,00	45 608 000,00	8 235 600,00	16 800,00	12 641 700,00	14 390 700,00	10 323 200,00	3 453 400,00	135 286,00	135 286,00	0,00
2025	47 392 622,00	47 349 000,00	8 565 000,00	17 400,00	13 147 400,00	14 966 000,00	10 653 200,00	3 591 500,00	43 622,00	43 622,00	0,00
2026	49 318 446,00	49 243 000,00	8 907 700,00	18 000,00	13 673 300,00	15 564 700,00	11 078 800,00	3 735 700,00	75 446,00	75 446,00	0,00
2027	51 260 910,00	51 212 800,00	9 263 900,00	18 700,00	14 220 200,00	16 187 400,00	11 522 400,00	3 884 600,00	48 110,00	48 110,00	0,00
2028	53 055 505,00	53 021 063,00	9 634 000,00	19 400,00	14 788 000,00	16 835 000,00	11 744 663,00	4 039 900,00	34 442,00	34 442,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym: wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
							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	w tym: 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	39 858 822,70	33 198 895,03	15 937 123,44	0,00	0,00	61 501,65	0,00	0,00	0,00	6 659 927,67	6 659 927,67	558 922,88
Wykonanie 2019	38 170 685,23	36 620 959,76	16 780 888,87	0,00	0,00	85 281,21	0,00	0,00	0,00	1 549 725,47	1 549 725,47	549 144,25
Plan 3 kw. 2020	45 037 063,00	40 891 290,97	17 434 769,05	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	4 145 772,03	4 145 772,03	115 000,00
Wykonanie 2020	42 088 551,90	39 647 515,95	17 119 464,64	0,00	0,00	43 097,48	0,00	0,00	0,00	2 441 035,95	2 441 035,95	96 254,88
2021	50 394 368,87	42 243 342,44	17 783 338,24	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	8 151 026,43	8 151 026,43	216 000,00
2022	42 619 223,00	40 831 688,00	18 077 000,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	1 787 535,00	1 787 535,00	0,00
2023	43 153 310,00	42 050 510,00	18 438 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 102 800,00	1 102 800,00	0,00
2024 ²	44 813 286,00	42 896 786,00	18 807 000,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	1 916 500,00	1 916 500,00	0,00
2025	46 792 622,00	43 659 222,00	19 183 000,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	3 133 400,00	3 133 400,00	0,00
2026	48 668 446,00	44 560 546,00	19 567 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	4 107 900,00	4 107 900,00	0,00
2027	50 610 910,00	45 421 510,00	19 958 000,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	5 189 400,00	5 189 400,00	0,00
2028	52 355 505,00	46 120 505,00	20 357 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	6 235 000,00	6 235 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	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	-2 722 494,35	0,00	3 441 842,10	1 800 000,00	1 080 652,25	0,00	0,00	1 641 842,10	1 641 842,10
Wykonanie 2019	2 218 038,90	1 000 000,00	519 347,75	0,00	0,00	0,00	0,00	519 347,75	0,00
Plan 3 kw. 2020	-2 237 386,65	0,00	2 887 386,65	700 000,00	700 000,00	2 137 386,65	1 537 386,65	0,00	0,00
Wykonanie 2020	771 508,88	771 508,88	2 187 386,65	0,00	0,00	2 137 386,65	0,00	0,00	0,00
2021	-4 397 832,53	0,00	5 047 832,53	2 738 937,00	2 738 937,00	2 308 895,53	1 658 895,53	0,00	0,00
2022	828 937,00	828 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x7)}	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	w tym:	
		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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	50 000,00	0,00	650 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	50 000,00	0,00	650 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	828 937,00	828 937,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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	4 300 000,00	0,00	1 318 215,54	2 960 057,64	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	3 038 149,23	3 557 496,98	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	50 000,00	3 800 000,00	0,00	1 110 888,84	3 248 275,49	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	50 000,00	3 100 000,00	0,00	1 551 099,44	3 688 486,09	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 188 937,00	0,00	14 330,90	2 323 226,43	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 360 000,00	0,00	1 787 114,00	1 787 114,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 530 000,00	0,00	1 806 490,00	1 806 490,00	
2024 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 711 214,00	2 711 214,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 689 778,00	3 689 778,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	4 682 454,00	4 682 454,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	5 791 290,00	5 791 290,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900 558,00	6 900 558,00	

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
Wykonanie 2018	0,00%	5,72%	6,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,17%	11,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,61%	4,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	5,76%	6,07%	x	x	x	x
2021	2,46%	0,79%	1,13%	7,70%	8,07%	TAK	TAK
2022	3,19%	7,35%	7,59%	6,00%	6,36%	TAK	TAK
2023	3,06%	6,75%	7,17%	4,57%	4,93%	TAK	TAK
2024 ²	3,21%	8,92%	9,35%	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2025	2,02%	11,56%	x	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2026	2,05%	14,02%	x	7,31%	7,47%	TAK	TAK
2027	1,93%	16,61%	x	7,71%	7,88%	TAK	TAK
2028	1,96%	19,10%	x	9,43%	9,43%	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: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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: 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	0,00	0,00	0,00	1 679 382,68	1 679 382,68	1 679 382,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	723 244,06	723 244,06	657 372,29	460 134,98	460 134,98	460 134,98	624 190,23	624 190,23	554 593,60
Plan 3 kw. 2020	260 450,90	260 450,90	230 263,49	0,00	0,00	0,00	372 902,64	372 902,64	241 436,19
Wykonanie 2020	259 717,90	259 717,90	229 643,16	0,00	0,00	0,00	215 392,15	215 392,15	189 298,48
2021	166 885,50	166 885,50	157 532,63	798 134,00	798 134,00	798 134,00	327 662,99	327 662,99	300 655,73
2022	0,00	0,00	0,00	378 435,00	378 435,00	240 798,19	261 150,00	261 150,00	231 310,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 575,00	130 575,00	116 033,02
2024 ²	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
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

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				
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	2 571 299,89	2 571 299,89	2 139 517,66	3 979 859,43	579 506,42	3 400 353,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 444 448,11	803 916,23	640 531,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 091 816,03	1 091 816,03	540 828,67	2 754 826,67	326 554,64	2 428 272,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	407 006,28	407 006,28	226 191,20	1 233 507,19	169 777,15	1 063 730,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 757 617,18	1 757 617,18	1 024 867,29	7 301 270,79	397 244,36	6 904 026,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	100 000,00	100 000,00	63 630,00	1 511 989,51	311 989,51	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	177 575,00	177 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024 ²	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

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.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI.247.2021 Rady Gminy Gorzkowie z dnia 27 października 2021 roku

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 611 615,66	7 301 270,79	1 511 989,51	177 575,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	4 000,00	0,00	3 675 301,40
1.a	- wydatki bieżące				1 961 378,25	397 244,36	311 989,51	177 575,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	4 000,00	0,00	488 811,92
1.b	- wydatki majątkowe				9 650 237,41	6 904 026,43	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 186 489,48
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				3 690 634,78	2 085 280,17	361 150,00	130 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 902,62
1.1.1	- wydatki bieżące				1 382 903,37	327 662,99	261 150,00	130 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 811,92
1.1.1.1	"Krok dalej- rozwój edukacji cyfrowej w gminie Gorzkowice"	GORZKOWICE	2019	2021	820 292,87	158 730,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Organizacja imprezy pn: Coolturałna młodzież	GORZKOWICE	2020	2021	25 033,00	23 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Utworzenie dodatkowych miejsc opieki w Samorządowym Klubie Dziecięcym	GORZKOWICE	2021	2023	537 577,50	145 852,50	261 150,00	130 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 811,92
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 307 731,41	1 757 617,18	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 090,70
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przepompowniami ścieków w m Szczepanowice	GORZKOWICE	2016	2021	1 537 963,23	1 087 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 338,62
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej oraz zakup niezbędnego sprzętu stanowiącego wyposażenie obiektów budowlanych służących do zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków tj. koparko - ładowarki i beczki asenizacyjnej	GORZKOWICE	2021	2022	769 768,18	669 768,18	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 752,08
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	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	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	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				7 920 980,88	5 215 990,62	1 150 839,51	47 000,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	4 000,00	0,00	2 326 398,78
1.3.1	- wydatki bieżące				578 474,88	69 581,37	50 839,51	47 000,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	4 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Umowa najmu lokalu użytkowego OPS Gorzkowice	GORZKOWICE	2017	2022	111 290,88	22 581,37	3 839,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa najmu lokalu użytkowego Urząd Gminy Gorzkowice	GORZKOWICE	2017	2027	467 184,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	4 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 342 506,00	5 146 409,25	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 326 398,78
1.3.2.1	Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w	GORZKOWICE	2016	2022	3 160 983,01	2 700 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 445,94

	Gorzkowicach													
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m Gorzkowice na ul. Warszawskiej	GORZKOWICE	2018	2021	23 440,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w m Gorzkowice na ul. Niskiej i Wysokiej	GORZKOWICE	2018	2021	35 735,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 787,54
1.3.2.4	Przebudowa budynku OSP w Gorzkowiczach z przeznaczeniem na cele kulturalne	GORZKOWICE	2018	2021	238 335,62	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621,28
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowo-rekreacyjnym Kopiec w Gorzkowiczach	GORZKOWICE	2018	2021	56 937,50	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330,45
1.3.2.6	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w miejscowości Kol. Plucice	GORZKOWICE	2017	2021	10 440,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	Poprawa efektywności energetycznej na terenie gminy Gorzkowice poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody w Gorzkowiczach	GORZKOWICE	2019	2021	51 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1513E Gorzkowice-Ręczno-Lęg Ręczniński w zakresie budowy chodnika w miejscowości Szczepanowice	GORZKOWICE	2019	2021	377 060,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 337,38
1.3.2.9	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w m Grabostów	GORZKOWICE	2019	2021	176 613,43	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 253,10
1.3.2.10	Przebudowa, nadbudowa budynku w Plucicach wraz ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską	GORZKOWICE	2019	2021	607 690,56	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 486,17
1.3.2.11	Adaptacja wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń oświatowo - administracyjnych w budynku Gimnazjum w Gorzkowiczach na potrzeby biurowe Urzędu Gminy Gorzkowice	GORZKOWICE	2019	2021	14 865,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.12	Adaptacja wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku Gimnazjum w Gorzkowiczach na potrzeby zwiększenia liczby i dostosowania miejsc opieki nad dziećmi w Gminie Gorzkowice	GORZKOWICE	2019	2021	17 525,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.13	Adaptacja wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku Gimnazjum w Gorzkowiczach na potrzeby zwiększenia liczby i dostosowania opieki	GORZKOWICE	2019	2021	18 755,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00

	nad dziećmi do lat 3 w Gminie Gorzkowice													
1.3.2.1 4	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Krosno	GORZKOWICE	2019	2021	4 960,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1 5	Budowa odcinka kanalizacji deszczowej w ul. Łąkowej	GORZKOWICE	2019	2021	18 172,35	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 867,10
1.3.2.1 7	Rozbudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej Nr 3915E w m. Gorzkowice ul. Przedborska wraz z dojazdami	GORZKOWICE	2020	2021	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 110,00
1.3.2.1 8	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Henryka Sienkiewicza w Gorzkowicach	GORZKOWICE	2020	2021	27 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.1 9	Budowa sieci wodociągowej w m. Kol. Gorzędów	GORZKOWICE	2020	2021	4 649,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2 0	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej - ul. Cmentarna w Gorzkowicach	GORZKOWICE	2020	2021	412 380,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 585,30
1.3.2.2 1	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej w m. Szczukocice	GORZKOWICE	2020	2021	93 321,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 930,23
1.3.2.2 2	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku świetlicy wiejskiej w Gościńnej	GORZKOWICE	2020	2021	15 440,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.2 3	Poprawa warunków rekreacyjno-sportowych na terenie Gminy Gorzkowice poprzez doposażenie placu zabaw	GORZKOWICE	2020	2021	7 600,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.2 4	Budowa instalacji gazowej i wentylacji mechanicznej do obsługi urządzeń kuchennych w Szkole Podstawowej w Gorzkowicach	GORZKOWICE	2020	2021	14 920,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2 5	Utwardzenie terenu i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	GORZKOWICE	2020	2021	30 100,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800,00
1.3.2.2 6	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w ul. Cmentarnej	GORZKOWICE	2020	2021	50 440,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 831,55
1.3.2.2 7	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w ul. Św. Wojciecha w Gorzkowicach	GORZKOWICE	2020	2021	30 440,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 911,08
1.3.2.2 8	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania części pomieszczeń istniejącym budynku biurowym przy ul. Przemysłowej	GORZKOWICE	2020	2021	15 440,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.2 9	Przebudowa budynku w Daniszewicach	GORZKOWICE	2017	2021	220 852,92	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312,41
1.3.2.3 0	Zakup nieruchomości należącej do Banku Spółdzielczego	GORZKOWICE	2021	2022	1 547 409,25	847 409,25	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 409,25

	przeznaczaniem na siedzibę Urzędu -													
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**Załącznik Nr 3 do Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2021-2028**

**Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2021-2028 Gminy Gorzkowice**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021-2028 stanowiły przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r, o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305.).

Zgodnie z brzmieniem art 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę dane historyczne, a więc wykonanie budżetu za 2017, 2018, 2019, 2020 Na 2021 rok przyjęto wielkość uchwały budżetowej po zmianach.

W Wieloletniej prognozie przyjęto ogólny wzrost dochodów bieżących około 4,00%.
Wydatki bieżące Gminy przyjęto ogólny wzrost na rok 2021 na poziomie 2 % a na lata następne również na poziomie około 2 % .

Wysokość wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane zaprognozowano przy wzroście na poziomie 2 % na lata następne. Wynagrodzenia osobowe pracowników na 2021 rok ustalono o średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej na poziomie 100% z uwzględnieniem wynagrodzeń jednorazowych.

Na planowane dochody z tytułu sprzedaży majątku w 2021 z tytułu odpłatnego nabycia własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości na planowanej sprzedaży w latach 2021-2028:

1	2021	Gorzkowice	RIVb-0,1281 ha	1657	0,1281 ha	41.800,00
			RIVa-0,0424 ha	1672	0,1528 ha	53 100,00
			RIV b-0,1104 ha			
2	2022	Gorzkowice	RIV b-0,0554 ha	1674	0,2132 ha	72.488,00
			RV – 0,1478			
			Dr - 0,0100			
3	2023	Gorzkowice	RV -0,08817 ha	1595	0,3715 ha	126 310,00
			RVI-0,0898 ha			
4	2024	Gorzkowice	RV -0,0809 ha	1596	0,3979 ha	135.286,00
5	2025	Gorzkowice	RVI-0,1283 ha	1597	0,1283 ha	43 622,00
6	2026	Gorzkowice	RIV b-0,2219 ha	1669	0,2219ha	75 446,00

7	2027	Gorzkowice	RIV b-0,0356 ha RV-0,0915 ha Dr- 0,0144	1678	0,1415 ha	48 110,00
8	2028	Gorzkowice	RIV b -0,0012 ha RVI – 0,1001 ha	1598	0,1013 ha	34 442,00

Działki wymienione w tabeli są to tereny przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe. Wartość działek budowlanych przyjęto średnio 34,00 zł za m² na podstawie operatu szacunkowego działki 1672 o pow.0,1528 ha z 2020 roku, gdzie średnia cena za 1 m² wynosiła 34,75 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz w oparciu o wartości szacunkowe przyjęte do zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek .

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2022-2028 przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

Art. 243 ustawy o finansach publicznych wprowadza wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia Gminy, który jest wartością obowiązującą.

Wskaźnik, o którym mowa w art. 243 jest oparty na wysokości planowanych spłat zobowiązań finansowych wraz z odsetkami przypadającymi w danym roku w stosunku do planowanych dochodów ogółem budżetu w danym roku. Relacja ta nie może być wyższa niż uśredniony wskaźnik z trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań dla Gminy Gorzkowice na 2021 rok wynosi 7,70 %, natomiast relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art 243 ust 1 ustawy, ustalona dla danego roku wynosi 0,79 % i 1,13 % a zatem Gmina spełnia wymagania art . 243 ustawy o finansach publicznych.

Rolą Wieloletniej Prognozy Finansowej jako narzędzia planistycznego powinno być umożliwienie sprawdzenia kondycji finansowej gminy i zapewnienia stabilności budżetu w okresie wieloletnim. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza powinna stanowić jeden z głównych instrumentów zarządzania finansowego w Gminie.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Gorzkowice obejmuje lata 2021-2028 r. w ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021-2028 wykazano zadania i kwoty wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz inwestycje, które mogą uzyskać w przyszłości dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej przeanalizowano dochody własne, dotacje otrzymywane na zadania własne i zadania zlecone, subwencje, pozostałe dochody, dotacje na wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące i wydatki majątkowe za lata 2018-2021. Gmina w 2017 roku zaciągnęła kredyt w wysokości 2 700 000,00.

W 2018 roku Gmina zaciągnęła kolejny kredyt w wysokości 1 800 000,00 zł. W 2020 roku Gmina nie zaciągała kredytu .

W prognozie w roku 2021 zaplanowano kredyt w wysokości 2 500 000,00 zł oraz pożyczkę z WFOŚiGW w wysokości 238 937,00 zł . Razem przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynoszą 2 738 937,00 zł (na pokrycie deficytu 2 738 937,00 zł spłata kredytu rozpocznie się od roku 2021 do 2028. Spłata planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚ i GW rozpocznie się od 2022 do 2024. Spłatę kredytu zaciągniętych w latach 2017 oraz w latach 2018 zaplanowano na lata 2018-2028.

Wprowadzono do budżetu nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 1 164 613,90zł, przychody 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 - 962 471,14 zł; przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków- 181 810,49 zł.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie. Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie warunków ustawowych, reguły art. 243 ustawy o finansach publicznych.

DOCHODY

W prognozowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano wzrost dochodów w poszczególnych latach w wysokości 4%.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych na 2021 r. zaplanowano na kwotę 94.900,00 zł. Powyższy plan dochodów przyjęto na podstawie informacji o przewidywanej sprzedaży działek budowlanych stanowiących własność gminy oraz zaplanowanych wpływów z tytułu sprzedaży składników majątkowych. W latach kolejnych przyjęto, w roku 2022 wynoszą 72 488,00 zł w 2023 wynosi 126 310,00 zł, w 2024 wynosi 135 286,00 zł, w 2025 wynosi 43 622,00 zł, w 2026 r. wynosi 75 446,00 zł, w 2027 r. wynosi 48 110,00 zł w 2028 r. wynosi 34 442,00 zł.

Podstawą wyliczeń była liczba działek pozostających do sprzedaży. Wartość działek budowlanych przyjęto średnio 34,00 zł za m² oraz na podstawie operatu szacunkowego działki 1672 o pow.0,1528 ha z 2020 roku, gdzie średnia cena za 1 m² wynosiła 34,75 zł.

Objaśnienia do przedsięwzięć Gminy Gorzkowice na lata 2021-2028

Wykaz przedsięwzięć Gminy Gorzkowice obejmuje lata 2021-2028. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021-2028 wykazano zadania i kwoty wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz inwestycje, które mogą uzyskać w przyszłości dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021-2028:

Zwiększenie dochodów w 2021 r.	963 994,96 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	905 846,96 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	58 148,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2021 r.	1 302 931,96 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	1 197 754,53 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	105 177,43 zł
Deficyt (plan) po zmianach	4 397 832,53 zł
Zwiększenie przychodów	338 937,00 zł

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