

ZARZĄDZENIE NR 91.2021
Wójta Gminy Gorzkowice
z dnia 31 grudnia 2021 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gorzkowice na lata 2021–2028

Na podstawie art. 232 ustawy o finansach publicznych ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (T.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305; zm.: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535, poz. 1773) zarządzam, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIII.266.2021 Rady Gminy Gorzkowice z dnia 22 grudnia 2021 roku otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIII.266.2021 Rady Gminy Gorzkowice z dnia 22 grudnia 2021 roku otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXIII.266.2021 Rady Gminy Gorzkowice z dnia 22 grudnia 2021 roku otrzymuje brzmienie określone w Załączniku Nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Gorzkowice

mgr Alojzy Włodarczyk

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	47 705 880,47	44 057 069,50	7 321 413,00	65 000,00	12 608 798,00	14 020 785,66	10 041 072,84	3 140 000,00	3 648 810,97	126 900,00	3 519 910,97
2022	38 482 452,00	38 017 917,00	6 798 917,00	16 115,00	12 246 408,00	7 601 347,00	11 355 130,00	3 410 000,00	464 535,00	83 600,00	378 435,00
2023	39 876 536,00	39 799 784,00	7 070 874,00	16 760,00	12 736 264,00	8 166 551,00	11 809 335,00	3 546 400,00	76 752,00	76 752,00	0,00
2024 ⁴⁾	41 253 919,00	41 120 179,00	7 353 709,00	17 430,00	13 245 715,00	8 221 617,00	12 281 708,00	3 688 256,00	133 740,00	133 740,00	0,00
2025	42 908 230,00	42 764 986,00	7 647 857,00	18 127,00	13 775 544,00	8 550 482,00	12 772 976,00	3 835 786,00	143 244,00	143 244,00	0,00
2026	44 558 173,00	44 475 585,00	7 953 771,00	18 852,00	14 326 566,00	8 892 501,00	13 283 895,00	3 989 217,00	82 588,00	82 588,00	0,00
2027	46 334 493,00	46 254 609,00	8 271 922,00	19 606,00	14 899 629,00	9 248 201,00	13 815 251,00	4 148 786,00	79 884,00	79 884,00	0,00
2028	48 155 733,00	48 104 793,00	8 602 799,00	20 390,00	15 495 614,00	9 618 129,00	14 367 861,00	4 314 737,00	50 940,00	50 940,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	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	52 103 713,00	43 932 686,57	18 651 604,29	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	8 171 026,43	8 171 026,43	156 000,00
2022	42 503 515,00	37 861 515,00	19 268 501,55	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	4 642 000,00	4 642 000,00	60 000,00
2023	38 996 536,00	38 706 496,00	19 653 872,00	0,00	0,00	215 050,00	0,00	0,00	0,00	290 040,00	290 040,00	0,00
2024 ²	40 273 919,00	39 453 724,00	20 046 949,00	0,00	0,00	192 250,00	0,00	0,00	0,00	820 195,00	820 195,00	0,00
2025	42 008 230,00	40 211 004,00	20 447 888,00	0,00	0,00	164 100,00	0,00	0,00	0,00	1 797 226,00	1 797 226,00	0,00
2026	43 608 173,00	40 982 192,00	20 856 846,00	0,00	0,00	134 150,00	0,00	0,00	0,00	2 625 981,00	2 625 981,00	0,00
2027	45 384 493,00	41 768 853,00	21 273 983,00	0,00	0,00	103 650,00	0,00	0,00	0,00	3 615 640,00	3 615 640,00	0,00
2028	47 255 733,00	42 558 207,00	21 699 463,00	0,00	0,00	50 500,00	0,00	0,00	0,00	4 697 526,00	4 697 526,00	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	1 280 652,25	0,00	0,00	1 641 842,10	1 441 842,10
Wykonanie 2019	2 218 038,90	600 000,00	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	600 000,00	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	-4 021 063,00	0,00	4 850 000,00	3 000 000,00	2 171 063,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00
2023	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2024 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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	124 382,93	2 433 278,46	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 360 000,00	0,00	156 402,00	2 006 402,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 480 000,00	0,00	1 093 288,00	1 093 288,00	
2024 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	1 666 455,00	1 666 455,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	2 553 982,00	2 553 982,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	3 493 393,00	3 493 393,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	4 485 756,00	4 485 756,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	5 546 586,00	5 546 586,00	

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	2,33%	1,13%	1,55%	7,70%	8,07%	TAK	TAK
2022	3,15%	1,04%	1,31%	6,14%	6,50%	TAK	TAK
2023	3,46%	4,18%	4,42%	2,61%	2,98%	NIE	NIE
2024 ²	3,56%	5,65%	6,06%	2,43%	2,43%	NIE	NIE
2025	3,11%	7,94%	x	3,93%	3,93%	TAK	TAK
2026	3,05%	10,19%	x	5,10%	5,27%	TAK	TAK
2027	2,85%	12,40%	x	4,96%	5,13%	TAK	TAK
2028	2,47%	14,54%	x	6,08%	6,08%	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	157 532,58	798 134,00	798 134,00	798 134,00	331 662,99	331 662,99	300 655,73
2022	231 430,00	231 430,00	216 170,86	378 435,00	378 435,00	378 435,00	261 270,00	261 270,00	216 170,85
2023	115 913,02	115 913,02	7 642,64	0,00	0,00	0,00	130 455,00	130 455,00	22 184,62
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	7 904 270,79	397 244,36	7 507 026,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	300 000,00	300 000,00	190 890,00	4 894 109,51	312 109,51	4 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	177 455,00	177 455,00	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	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	828 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024 ²	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	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.

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)				15 596 615,66	7 904 270,79	4 894 109,51	177 455,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	4 000,00	0,00	6 867 261,65
1.a	- wydatki bieżące				1 961 378,25	397 244,36	312 109,51	177 455,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	4 000,00	0,00	469 053,08
1.b	- wydatki majątkowe				13 635 237,41	7 507 026,43	4 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 398 208,57
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:				3 890 634,78	2 085 280,17	561 270,00	130 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 272,08
1.1.1	- wydatki bieżące				1 382 903,37	327 662,99	261 270,00	130 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 053,08
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	261 270,00	130 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 053,08
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 507 731,41	1 757 617,18	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 219,00
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	GORZKOWICE	2021	2022	969 768,18	669 768,18	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 880,38

	tj. koparko - ładowarki i beczki asenizacyjnej													
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				11 705 980,88	5 818 990,62	4 332 839,51	47 000,00	47 000,00	47 000,00	47 000,00	4 000,00	0,00	5 717 989,57
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	GORZKOWIC E	201 7	202 2	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	GORZKOWIC E	201 7	202 7	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				11 127 506,00	5 749 409,25	4 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 717 989,57
1.3.2.1	Przebudowa, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Gorzkowicach	GORZKOWIC E	201 6	202 2	4 730 983,01	2 700 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 042 445,94
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m Gorzkowice na ul. Warszawskiej	GORZKOWIC E	201 8	202 2	38 440,00	23 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 300,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w m Gorzkowice na ul. Niskiej i Wysokiej	GORZKOWIC E	201 8	202 2	50 735,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 787,54
1.3.2.4	Przebudowa budynku OSP w Gorzkowiczach z przeznaczeniem na cele kulturalne	GORZKOWIC E	201 8	202 2	253 335,62	80 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 290,99
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu przy kompleksie sportowo-rekreacyjnym Kopiec w Gorzkowicach -	GORZKOWIC E	201 8	202 2	76 937,50	31 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 330,45
1.3.2.6	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w miejscowości Kol. Plucice	GORZKOWIC E	201 7	202 2	20 440,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	Poprawa efektywności energetycznej na terenie gminy Gorzkowice poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody w Gorzkowicach -	GORZKOWIC E	201 9	202 2	61 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1513E Gorzkowice-Ręczno-Łęg Ręczyński w zakresie budowy chodnika w	GORZKOWIC E	201 9	202 1	377 060,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 337,38

	miejsowości Szczepanowice													
1.3.2. 9	Budowa budynku świetlicy wiejskiej w m Grabostów	GORZKOWIC E	201 9	202 2	236 613,43	80 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 253,10
1.3.2. 10	Przebudowa, nadbudowa budynku w Plucicach wraz ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską	GORZKOWIC E	201 9	202 2	627 690,56	240 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 917,66
1.3.2. 11	Adaptacja wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń oświatowo - administracyjnych w budynku Gimnazjum w Gorzkowicach na potrzeby biurowe Urzędu Gminy Gorzkowice	GORZKOWIC E	201 9	202 1	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 Gorzkowicach na potrzeby zwiększenia liczby i dostosowania miejsc opieki nad dziećmi w Gminie Gorzkowice	GORZKOWIC E	201 9	202 1	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 Gorzkowicach na potrzeby zwiększenia liczby i dostosowania opieki nad dziećmi do lat 3 w Gminie Gorzkowice	GORZKOWIC E	201 9	202 1	18 755,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00
1.3.2. 14	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Krosno	GORZKOWIC E	201 9	202 1	4 960,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2. 15	Budowa odcinka kanalizacji deszczowej w ul Łąkowej	GORZKOWIC E	201 9	202 2	28 172,35	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 867,10
1.3.2. 16	Rozbudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej Nr 3915E w m.Gorzkowice ul. Przedborska wraz z dojazdami	GORZKOWIC E	202 0	202 2	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 110,00
1.3.2.	Poprawa efektywności	GORZKOWIC	202	202	37 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

17	energetycznej budynku Szkoły Podstawowej im. Henryka Sienkiewicza w Gorzkowicach	E	0	2										
1.3.2. 18	Budowa sieci wodociągowej w m. Kol. Gorzędów	GORZKOWIC E	202 0	202 1	4 649,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2. 19	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej - ul. Cmentarna w Gorzkowicach	GORZKOWIC E	202 0	202 2	444 880,00	405 000,00	32 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 593,30
1.3.2. 20	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej w m. Szczukocice	GORZKOWIC E	202 0	202 1	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. 21	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku świetlicy wiejskiej w Gościnniej	GORZKOWIC E	202 0	202 2	45 440,00	25 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 830,28
1.3.2. 22	Poprawa warunków rekreacyjno-sportowych na terenie Gminy Gorzkowice poprzez doposażenie placu zabaw	GORZKOWIC E	202 0	202 2	17 600,00	5 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2. 23	Budowa instalacji gazowej i wentylacji mechanicznej do obsługi urządzeń kuchennych w Szkole Podstawowej w Gorzkowicach	GORZKOWIC E	202 0	202 2	24 920,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2. 24	Utwardzenie terenu i doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	GORZKOWIC E	202 0	202 2	40 100,00	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 800,00
1.3.2. 25	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w ul. Cmentarnej	GORZKOWIC E	202 0	202 1	50 440,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 350,65
1.3.2. 26	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w ul. Św. Wojciecha w Gorzkowicach	GORZKOWIC E	202 0	202 1	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. 27	Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania części pomieszczeń istniejącym budynku biurowym przy ul. Przemysłowej	GORZKOWIC E	202 0	202 2	25 440,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2. 28	Przebudowa budynku w Daniszewicach	GORZKOWIC E	201 7	202 1	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. 29	Zakup nieruchomości należącej do Banku	GORZKOWIC E	202 1	202 2	1 547 409,2 5	847 409,25	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 409,2 5

	Spółdzielczegoz przeznaczaniem na siedzibę Urzędu -													
1.3.2. 30	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Grabostów -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2. 31	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1514E Łaski - Niechcice- Gorzkowice w zakresie przebudowy pobocz i rowów wraz z przebudową przepustów w m. Sobaków i Sobakówek Etap II -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	225 000,00	205 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 476,91
1.3.2. 32	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej Bukowina- Gorzkowiczki -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2. 33	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej ul. Łąkowa w Gorzkowicach -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	30 000,00	10 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2. 34	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi gminnej w. m. Gościńska -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	240 000,00	50 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2. 35	Roboty budowlane w zakresie pobocza, budowy i przebudowy zjazdów przy drodze gminnej w m. Bujniczki i Pieńki Gorzkowskie -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	30 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2. 36	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi wewnętrznej ul. Zielona -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	112 000,00	50 000,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 322,48
1.3.2. 37	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi wewnętrznej w m. Szczepanowice -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	30 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2. 38	Zakup działki 44/1 obręb Bujnice PGR -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	25 000,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2. 39	Doposażenie placu zabaw przy ul. Przemysłowej -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2. 40	Roboty budowlane z zakresie przebudowy dróg ewakuacyjnych na budynku Szkoły Podstawowej w Gorzkowicach -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	50 000,00	20 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 560,00

1.3.2. 41	Rozbudowa z przebudową budynku Przedszkola Samorządowego w Gorzkowicach -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	795 500,00	55 000,00	740 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 060,00
1.3.2. 42	Roboty budowlane z zakresie przebudowy dróg ewakuacyjnych na budynku Szkoły Podstawowej w Krzemieniewicach -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	45 000,00	15 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 560,00
1.3.2. 43	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego przy ul. Wiśniowej -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	18 000,00	8 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 656,00
1.3.2. 44	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w m. Bujnice PGR -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 680,42
1.3.2. 45	Poprawa efektywności energetycznej na terenie Gminy Gorzkowice -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	140 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 100,00
1.3.2. 46	Budowa odcinka oświetlenia ulicznego w m. Kamienny Most -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 581,00
1.3.2. 47	Roboty budowlane w zakresie nawierzchni drogi wewnętrznej ul. Św. Wojciecha -	GORZKOWIC E	202 1	202 2	57 000,00	50 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 135,40

**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.

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 2023-2028 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.

Zgodnie z zapisami art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, które zmieniają brzmienie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, relacja określona z prawej strony wzoru wskaźnika zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020-2025 może zostać skalkulowana w oparciu o dane finansowe z ostatnich trzech lub siedmiu lat.

Biorąc pod uwagę wskazane powyżej zapisy, pomimo niezachowania relacji liczonej w oparciu o średnią trzyletnią, wskaźnik skalkulowany z uwzględnieniem siedmiu ostatnich lat pozostaje spełniony, zatem w świetle znowelizowanych przepisów zachowana zostaje relacja określona w art. 243 UoFP. W związku z powyższym oraz mając na uwadze, że wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o

wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki, Gmina Gorzkowice od roku budżetowego 2022 będzie korzystała z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 UoFP na lata 2022-2025 w oparciu o średnią siedmioletnią, o czym Regionalna Izba Obrachunkowa zostanie oficjalnie poinformowana w terminie określonym w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw.

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 roku 2021 zaciągnięto 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 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.

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