

**UCHWAŁA NR XLVIII.271.2023
RADY GMINY GÓRZYCA**

z dnia 27 kwietnia 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycy na
lata 2023-2029**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2023 poz. 40) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XLIV.245.2022 Rady Gminy Górzycy z dnia 30.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycy na lata 2023-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Górzycy na lata 2023-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Górzycy, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Górzycy.
- §3. 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 XLVIII.271.2022
z dnia 2023-04-27

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:								w tym:		
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^x	
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	35 165 125,72	23 989 316,25	2 037 338,00	70 307,00	6 266 674,00	4 768 404,96	10 846 592,29	5 291 049,79	11 175 809,47	967 309,47	10 208 500,00	
2024	30 941 838,00	23 174 338,00	2 135 130,00	73 682,00	6 589 826,00	4 297 232,00	10 078 468,00	4 454 000,00	7 767 500,00	500 000,00	7 267 500,00	
2025	24 392 743,00	23 882 743,00	2 201 319,00	75 966,00	6 794 111,00	4 430 446,00	10 390 901,00	4 592 074,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2026	24 990 062,00	24 490 062,00	2 256 352,00	77 865,00	6 963 964,00	4 541 207,00	10 650 674,00	4 706 876,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	25 700 274,00	25 200 274,00	2 321 786,00	80 123,00	7 165 919,00	4 672 902,00	10 959 544,00	4 843 375,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	26 431 083,00	25 931 083,00	2 389 118,00	82 447,00	7 373 731,00	4 808 416,00	11 277 371,00	4 983 833,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2029	27 157 153,00	26 657 153,00	2 455 013,00	84 756,00	7 580 195,00	4 943 052,00	11 593 137,00	5 123 380,00	500 000,00	500 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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. 889, z późn. zm.), zwaną 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	w tym:						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	Wydutki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydutki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
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
2023	39 628 855,32	25 447 198,88	12 027 516,25	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	14 181 656,44	14 181 656,44	0,00
2024	30 512 238,00	22 620 267,35	12 033 694,00	0,00	0,00	59 231,00	0,00	0,00	0,00	7 891 970,65	7 891 970,65	0,00
2025	23 963 143,00	22 976 078,00	12 256 317,00	0,00	0,00	29 245,00	0,00	0,00	0,00	987 065,00	987 065,00	0,00
2026	24 850 462,00	23 307 805,00	12 470 803,00	0,00	0,00	12 855,00	0,00	0,00	0,00	1 542 657,00	1 542 657,00	0,00
2027	25 600 674,00	23 927 170,00	12 826 221,00	0,00	0,00	6 198,00	0,00	0,00	0,00	1 673 504,00	1 673 504,00	0,00
2028	26 331 483,00	24 559 699,00	13 185 355,00	0,00	0,00	2 224,00	0,00	0,00	0,00	1 771 784,00	1 771 784,00	0,00
2029	27 053 553,00	25 208 190,00	13 551 249,00	0,00	0,00	518,00	0,00	0,00	0,00	1 845 363,00	1 845 363,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:								
		w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4			4.1	4.1.1		4.2	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	
2023	-4 463 729,60	0,00	4 893 329,60	0,00	0,00	940 404,12	940 404,12	3 952 925,48	3 523 325,48	
2024	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	139 600,00	139 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	99 600,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	99 600,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	103 600,00	103 600,00	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 powyżej 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 x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	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	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	429 600,00	429 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	139 600,00	139 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	99 600,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	99 600,00	99 600,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	103 600,00	103 600,00	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:							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:									
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 600,00	0,00	-1 457 882,63	3 435 446,97
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	872 000,00	0,00	554 070,65	554 070,65
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	442 400,00	0,00	916 665,00	916 665,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	302 800,00	0,00	1 182 257,00	1 182 257,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	203 200,00	0,00	1 273 104,00	1 273 104,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	103 600,00	0,00	1 371 384,00	1 371 384,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 448 963,00	1 448 963,00
										</

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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		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 zobowiązań związków 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 określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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	8.4.1
2023	3,04%	-6,78%	-1,75%	11,53%	13,73%	TAK
2024	2,59%	3,25%	5,90%	9,54%	11,73%	TAK
2025	2,36%	4,86%	x	8,06%	10,26%	TAK
2026	0,76%	5,99%	x	2,81%	5,41%	TAK
2027	0,52%	6,23%	x	3,05%	5,65%	TAK
2028	0,48%	6,50%	x	3,16%	5,76%	TAK
2029	0,48%	6,68%	x	2,37%	4,97%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			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
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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
2023	0,00	0,00	0,00	9 525 752,34	0,00	9 525 752,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 267 500,00	0,00	7 267 500,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Splaty, 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 niekaszowych (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 ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	429 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	139 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	99 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	103 600,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wykluczeniu 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 długie, informacje 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 XLVIII.271.2022
z dnia 2023-04-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 959 236,34	9 525 752,34	7 267 500,00	0,00	0,00	15 193 252,34
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 959 236,34	9 525 752,34	7 267 500,00	0,00	0,00	15 193 252,34
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:				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				17 959 236,34	9 525 752,34	7 267 500,00	0,00	0,00	15 193 252,34
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 959 236,34	9 525 752,34	7 267 500,00	0,00	0,00	15 193 252,34
1.3.2.1	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH W ŻABICACH	GÓRZYCA	2022	2023	2 765 984,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	POLSKI ŁĄD: BUDOWA ULICY RÓŻANEJ W MIEJSCOWOŚCI GÓRZYCA, GMINA GÓRZYCA	GÓRZYCA	2022	2023	1 493 252,34	1 493 252,34	0,00	0,00	0,00	1 493 252,34
1.3.2.3	POLSKI ŁĄD - PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH ULICA MICKIEWICZA I KRÓTKA W MIEJSCOWOŚCI CZARNÓW	GÓRZYCA	2022	2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.4	POLSKI ŁĄD: PRZEBUDOWA UJĘĆ WODY W GÓRZYCY WRAZ Z PRZEBUDOWĄ WODOCIĄGU W MIEJSCOWOŚCI OWCZARY I USZCZELNIENIEM SIECI KANALIZACYJNEJ W MIEJSCOWOŚCI GÓRZYCA ETAP II	GÓRZYCA	2022	2024	5 100 000,00	2 677 500,00	2 422 500,00	0,00	0,00	5 100 000,00
1.3.2.5	POLSKI ŁĄD: PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA REMIZY OCHOTNICZEJ STRAZY POŻARNEJ W MIEJSCOWOŚCI GÓRZYCA, GMINA GÓRZYCA	GÓRZYCA	2022	2023	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.6	POLSKI ŁĄD PRZEBUDOWA DRÓG NA TERENIE GMINY GÓRZYCA	Urząd Gminy w Górzycy	2023	2024	5 100 000,00	255 000,00	4 845 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycy na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Górzycy:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 176 398,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 876 398,75 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 300 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 254 728,35 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 809 232,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 445 495,98 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 463 729,60 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	32 988 726,97	+2 176 398,75	35 165 125,72
Dochody bieżące	22 112 917,50	+1 876 398,75	23 989 316,25
Subwencja ogólna	6 288 002,00	-21 328,00	6 266 674,00
Dotacje bieżące	4 100 412,00	+667 992,96	4 768 404,96
Pozostałe	9 616 858,50	+1 229 733,79	10 846 592,29
Podatek od nieruchomości	4 250 000,00	+1 041 049,79	5 291 049,79
Dochody majątkowe	10 875 809,47	+300 000,00	11 175 809,47
Sprzedaż majątku	667 309,47	+300 000,00	967 309,47
Wydatki ogółem	37 374 126,97	+2 254 728,35	39 628 855,32
Wydatki bieżące	24 637 966,51	+809 232,37	25 447 198,88
Wynagrodzenia i pochodne	11 838 361,00	+189 155,25	12 027 516,25
Pozostałe wydatki bieżące	12 644 605,51	+620 077,12	13 264 682,63
Wydatki majątkowe	12 736 160,46	+1 445 495,98	14 181 656,44
Wynik budżetu	-4 385 400,00	-78 329,60	-4 463 729,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Górzycy:

1. Przychody budżetu zwiększono o 78 329,60 zł i po zmianach wynoszą 4 893 329,60 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 815 000,00	+78 329,60	4 893 329,60
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	815 000,00	+125 404,12	940 404,12
Wolne środki	4 000 000,00	-47 074,52	3 952 925,48

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Górzycy na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,04%	11,53%	TAK	13,73%	TAK
2024	2,59%	9,54%	TAK	11,73%	TAK
2025	2,36%	8,06%	TAK	10,26%	TAK
2026	0,76%	2,81%	TAK	5,41%	TAK
2027	0,52%	3,05%	TAK	5,65%	TAK
2028	0,48%	3,16%	TAK	5,76%	TAK
2029	0,48%	2,37%	TAK	4,97%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Górzycy spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. POLSKI ŁAD PRZEBUDOWA DRÓG NA TERENIE GMINY GÓRZYCA.

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.