

**Uchwała Nr X/39/2020**  
**Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich**  
**z dnia 28 grudnia 2020 roku**

**w sprawie: Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na lata 2020-2023.**

Na podstawie art 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 roku poz. 713) oraz art. 226, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zm.) **Zgromadzenie Związku Gmin Gór Świętokrzyskich** uchwała, co następuje:

§ 1

1. Załącznik Nr 1 - „Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na lata 2020-2023” do uchwały nr VI/26/2020 Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich z dnia 22 stycznia 2020 roku otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 3 - „Objaśnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na lata 2020 – 2023” do uchwały nr VI/26/2020 Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich z dnia 22 stycznia 2020 roku otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich .

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Andrzej Gąsior**

Z-ca PRZEWODNICZĄCEGO ZGROMADZENIA  
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały nr X/39/2020 Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich z dnia 28 grudnia 2020 r. w sprawie zmiany WPF na lata 2020-2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2.1	1.2.2
								z tego:			
		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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z tego:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.1.5.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	915 829,40	0,00	0,00	0,00	396 007,72	0,00	0,00	0,00	0,00	490 384,50	
Wykonanie 2018	594 428,28	0,00	0,00	0,00	319 075,65	0,00	0,00	0,00	0,00	275 352,63	
Plan 3 kw. 2019	17 704 714,00	0,00	0,00	0,00	386 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 318 714,00	
Wykonanie 2019	6 608 363,75	0,00	0,00	0,00	317 975,50	900,00	0,00	0,00	0,00	6 289 488,25	
2020	13 301 404,42	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 951 404,42	
2021	12 465 197,73	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 065 197,73	
2022	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:											
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3									
					Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				
Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.2	2.2.1	2.2.1.1										
Lp	2																			
Wykonanie 2017	845 557,46	315 922,96	191 660,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 634,50	529 634,50	529 634,50	529 634,50	529 634,50	529 634,50	529 634,50	
Wykonanie 2018	553 292,45	281 634,05	189 988,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 658,40	271 658,40	271 658,40	271 658,40	271 658,40	271 658,40	271 658,40	
Plan 3 kw. 2019	17 704 714,00	386 000,00	210 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 318 714,00	17 318 714,00	17 318 714,00	17 318 714,00	17 318 714,00	17 318 714,00	17 318 714,00	
Wykonanie 2019	5 746 949,78	293 382,62	188 257,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 453 567,16	5 453 567,16	5 453 567,16	5 453 567,16	5 453 567,16	5 453 567,16	5 453 567,16	
2020	14 141 164,17	350 000,00	201 873,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 791 164,17	13 791 164,17	13 791 164,17	13 791 164,17	13 791 164,17	13 791 164,17	13 791 164,17	
2021	12 465 197,73	400 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 065 197,73	12 065 197,73	12 065 197,73	12 065 197,73	12 065 197,73	12 065 197,73	12 065 197,73	
2022	410 000,00	410 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	410 000,00	410 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:					
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	w tym:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)										
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2017	70 271,94	0,00	49 338,94	0,00	0,00	49 338,94	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	41 135,83	0,00	119 610,88	0,00	0,00	119 610,88	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	861 413,97	0,00	160 746,71	0,00	0,00	160 746,71	0,00	0,00	0,00			
2020	-839 759,75	0,00	839 759,75	0,00	0,00	839 759,75	839 759,75	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	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:				5	z tego:						
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			z tego:			
						Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	liczna 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>*</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	109 521,94	158 860,88
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	37 441,60	157 052,48
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 492,88	186 239,59
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	839 759,75
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>b)</sup> 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	8.1 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 Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	8.3 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	8.3.1 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	8.4 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego 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	8.4.1 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań 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	
							Wykonanie 2017
Wykonanie 2017	0,00%	x	372,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	0,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	0,00%	0,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	2 832,54%	2 832,54%	x	x	x	x
2020	0,00%	0,00%	0,00%	124,02%	1 068,20%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	944,18%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	944,18%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
	w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	8.1.1	9.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1.1
Wyszczególnienie	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x
	9.1	8.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3
	0,00	0,00	490 384,50	490 384,50	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	275 352,63	275 352,63	204 403,88	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	17 318 714,00	17 318 714,00	10 771 848,07	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	6 289 488,25	6 289 488,25	2 914 614,99	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	12 951 404,42	12 951 404,42	9 012 790,63	0,00
2020	0,00	0,00	11 665 197,73	11 665 197,73	8 470 975,78	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp	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 <sup>x</sup>	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 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						
	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 2017	529 634,50	529 634,50	0,00	529 634,50	0,00	529 634,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	271 658,40	271 658,40	199 448,25	271 658,40	0,00	271 658,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	17 318 714,00	17 318 714,00	10 771 848,07	17 318 714,00	0,00	17 318 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 453 567,16	5 453 567,16	2 817 690,94	5 453 567,16	0,00	5 453 567,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	13 791 164,16	13 791 164,16	9 012 790,63	13 791 164,16	0,00	13 791 164,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 665 197,73	11 665 197,73	8 470 975,78	11 665 197,73	0,00	11 665 197,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrosłu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	10.7.2.1 dokonywana w formie wydatku					
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatacznie wyliczenia danych nie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Załącznik Nr 2  
do Uchwały Zgromadzenia  
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich  
Nr X/39/2020  
z dnia 28 grudnia 2020 r.  
w sprawie zmian  
Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Związku**

**OBJAŚNIENIA  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
ZWIĄZKU GMIN GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH NA LATA 2020-2023.**

Zgodnie z art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego są zobowiązane do przygotowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Prognozę tę opracowuje się w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez instytucje finansowe, organy nadzoru, a także mieszkańców Związku i inne zainteresowane podmioty.

Niniejsza wieloletnia prognoza finansowa umożliwia dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne Związku Gmin Gór Świętokrzyskich, w tym skuteczną aplikację środków finansowych z Unii Europejskiej.

Wieloletnia prognoza finansowa definiująca, z jednej strony możliwości pozyskania dochodów, z drugiej - kierunki ich wydatkowania, pozwala na usystematyzowanie procesu realizacji inwestycji planowanych w perspektywie, umożliwia długofalowe i racjonalne zaplanowanie wydatków Związku, umożliwi także rozpoczęcie z odpowiednim wyprzedzeniem działań związanych z regulacjami terenowo- prawnymi, uzyskaniem wymaganych prawem decyzji oraz pozyskaniem środków finansowych ze źródeł zewnętrznych.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględnione zostały zadania:

1. własne,
2. realizowane na podstawie porozumień/umów z innymi jednostkami w ramach dozwolonych przepisami prawa krajowego i unijnego.

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

W objaśnieniach wartości przyjętych do opracowania WPF dokonano następujących zmian:

### **Dochody**

#### Rok 2020

Planowane dochody bieżące zmniejszono o **634 277,00 zł**, jako wpływy wpłat z gmin Bieliny, Nowa Słupia, Łagów oraz dotację Wojewody Świętokrzyskiego na przewozy regionalne. Aktualne dochody bieżące stanowią kwotę **350 000,00 zł**.

Nie dokonano zmian w planie dochodów majątkowych.

#### Rok 2021

Nie dokonano zmian w planie dochodów bieżących.

Plan dochodów majątkowych zwiększono o kwotę **400 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania: „Opracowanie Koncepcji Programowo-Przestrzennej i wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla zadania – Trasy rowerowe Gór Świętokrzyskich” i stanowić będzie kwotę **12 065 197,73 zł**.

#### Rok 2022

Nie dokonano zmian w planie dochodów bieżących.

Nie dokonano zmian w planie dochodów majątkowych.

#### Rok 2023

Nie dokonano zmian w planie dochodów bieżących.

Nie dokonano zmian w planie dochodów majątkowych.

### **Wydatki**

W roku 2020 zmniejszono wydatki bieżące o kwotę **634 277,00 zł** i stanowić będzie kwotę **350 000 zł**.

Nie dokonano zmian w planie wydatków majątkowych.

#### Rok 2021

Nie dokonano zmian w planie wydatków bieżących.

Plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę **400 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania: „Opracowanie Koncepcji Programowo-Przestrzennej i wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla zadania – Trasy rowerowe Gór Świętokrzyskich” i stanowić będzie kwotę **12 065 197,73 zł**.

#### Rok 2022

Nie dokonano zmian w planie wydatków bieżących.

Nie dokonano zmian w planie wydatków majątkowych.

#### Rok 2023

Nie dokonano zmian w planie wydatków bieżących.

Nie dokonano zmian w planie wydatków majątkowych.