UCHWAŁA NR XIV/50/2022
Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
z dnia 31 stycznia 2022 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku na lata 2022-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 z późn, zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn, zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na lata 2022 - 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3.

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2025, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Zarząd Związku do:

1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu władnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XI/42/2021 z dnia 17 marca 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2021-2024 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Krzysztof Gajewski

PRZEWODNICZĄCY ZGROMADZENIA
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 3-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr XIV/50/2022 Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich z dnia 31 stycznia 2022 r. w sprawie WPF na lata 2022-2025

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	6 608 363,75	318 875,50	0,00	0,00	0,00	317 975,50	900,00	0,00	6 289 488,25	0,00	6 289 488,25
Wykonanie 2020	1 882 073,63	297 225,41	0,00	0,00	0,00	297 225,41	0,00	0,00	1 584 848,22	0,00	1 584 848,22
Plan 3 kw. 2021	9 944 555,46	346 830,00	0,00	0,00	0,00	346 830,00	0,00	0,00	9 597 725,46	0,00	9 597 725,46
Wykonanie 2021	950 860,61	285 430,00	0,00	0,00	0,00	281 830,00	3 600,00	0,00	665 430,61	0,00	665 430,61
2022	16 387 173,73	346 830,00	0,00	0,00	0,00	346 830,00	0,00	0,00	16 040 343,73	0,00	16 040 343,73
2023	12 796 611,26	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	12 396 611,26	0,00	12 396 611,26
2024	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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 dotyczy okresu 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.

W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja dotyczy dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacji 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					guarancje 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 układ krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na układ krajowy [x]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			wydatki 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
Wykonanie 2019	5 746 949,78	293 382,62	188 257,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 453 567,16	5 453 567,16	5 453 567,16
Wykonanie 2020	1 801 361,32	261 703,58	188 114,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 539 657,74	1 539 657,74	1 539 657,74
Plan 3 kw. 2021	10 848 927,69	366 252,00	210 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 482 675,69	10 482 675,69	10 482 675,69
Wykonanie 2021	1 433 737,10	255 661,24	188 114,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 178 075,86	1 178 075,86	1 178 075,86
2022	16 732 571,69	366 830,00	210 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 365 741,69	16 365 741,69	16 365 741,69
2023	12 796 611,26	400 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 396 611,26	12 396 611,26	12 396 611,26
2024	410 000,00	410 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	410 000,00	410 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego: Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	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 2019	861 413,97	0,00	160 746,71	0,00	0,00	160 746,71	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	80 712,31	0,00	1 022 160,68	0,00	0,00	1 022 160,68	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-904 372,23	0,00	1 102 872,99	0,00	0,00	1 102 872,99	904 372,23	0,00	0,00
Wykonanie 2021	-482 876,49	0,00	1 102 872,99	0,00	0,00	1 102 872,99	482 876,49	0,00	0,00
2022	-345 397,96	0,00	345 397,96	0,00	0,00	345 397,96	345 397,96	0,00	0,00
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

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	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	z tego:	
								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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
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

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki i 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					
		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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 492,88	186 239,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	35 521,83	1 057 682,51
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 422,00	1 083 450,99
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	29 768,76	1 132 641,75
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20 000,00	325 397,96
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[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 wielkiej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 w 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 2019	0,00%	x	2 832,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	0,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	0,00%	0,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	826,91%	826,91%	x	x	x	x
2022	0,00%	0,00%	0,00%	944,18%	1 219,82%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	275,64%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	275,64%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	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:	
			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	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	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	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 i 3 ustawy x	Wydatki 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	6 289 488,25	6 289 488,25	2 914 614,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	1 584 848,22	1 584 848,22	442 159,28	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	8 967 725,46	8 967 725,46	6 757 711,13	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	340 042,65	340 042,65	56 895,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	15 707 691,69	15 707 691,69	9 478 549,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	12 396 611,26	12 396 611,26	7 187 253,23	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	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	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
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 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
Wykonanie 2020	1 539 657,74	1 539 657,74	475 616,08	1 539 657,74	0,00	1 539 657,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	9 852 675,69	9 852 675,69	6 757 711,13	10 182 675,69	0,00	10 182 675,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 178 075,86	1 178 075,86	303 110,88	1 178 075,86	0,00	1 178 075,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	15 707 691,69	15 707 691,69	9 478 549,56	16 365 741,69	0,00	16 365 741,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 396 611,26	12 396 611,26	7 187 253,23	12 396 611,26	0,00	12 396 611,26	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	0,00
2025	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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" spoczątku 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 dodatkowych do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały nr XIV/50/2022
Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
z dnia 31 stycznia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 728 796,61	16 365 741,69	12 396 611,26	0,00	0,00	28 762 352,95
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 728 796,61	16 365 741,69	12 396 611,26	0,00	0,00	28 762 352,95
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:				37 070 746,61	15 707 691,69	12 396 611,26	0,00	0,00	28 104 302,95
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 070 746,61	15 707 691,69	12 396 611,26	0,00	0,00	28 104 302,95
1.1.2.1	Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego - zachowanie i zabezpieczenie obiektów dziedzictwa kulturowego i obiektów zabytkowych - Renowacja obiektów zabytkowych wraz z przebudową i wyposażeniem obiektów publicznej infrstruktury kulturalnej na obszarze Gmin Gór Świętokrzyskich- etap 1 -	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2017	2023	11 714 633,98	3 006 868,01	100 728,31	0,00	0,00	3 107 596,32
1.1.2.2	Śladami kultury benedyktyńskiej - Śladami kultury benedyktyńskiej	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2017	2023	25 356 112,63	12 700 823,68	12 295 882,95	0,00	0,00	24 996 706,63
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				658 050,00	658 050,00	0,00	0,00	0,00	658 050,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				658 050,00	658 050,00	0,00	0,00	0,00	658 050,00
1.3.2.3	Stworzenie systemu komunikacji ekologicznej wokół Łysogór - Stworzenie systemu komunikacji ekologicznej wokół Łysogów	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2021	2022	658 050,00	658 050,00	0,00	0,00	0,00	658 050,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Zgromadzenia
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
Nr XIV/50/2022
z dnia 31 stycznia 2022 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Związku

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ ZWIĄZKU GMIN GÓR ŚWIĘTOKRZYKSKICH NA LATA 2022-2025.

Zgodnie z art. 226, 230, 232 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

Założenia dotyczące prognozy dochodów na lata 2022-2025:

Dochody ogółem zostały oszacowane jako suma dochodów bieżących i dochodów majątkowych w poszczególnych latach prognozy.

Dochody bieżące:

Przy szacowaniu dochodów bieżących na 2022 rok przyjęto:

- wpływy składek członkowskich gmin należących do Związku – **281 830,00 zł;**

- środki planowane do otrzymania od WFOŚiGW **- 40 000,00 zł;**

- wpływy od gmin na wsparcie zadań bieżących dotyczących ochrony środowiska – Edukacji ekologicznej **– 25 000,00 zł.**

Łącznie na 2022 rok zaplanowano dochody bieżące w kwocie - **346 830,00 zł.**

W zakresie dochodów bieżących w kolejnych latach zaplanowano:

a) w 2023 roku zaplanowano dochody w kwocie **400 000,00 zł,**

b) w 2024 roku zaplanowano dochody w kwocie **410 000,00 zł.**

c) w 2025 roku zaplanowano dochody w kwocie **410 000,00 zł.**

Dochody majątkowe:

a) W 2022 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie – **16 040 343,73 zł**

W 2022 roku, zaplanowano opracowanie dokumentacji :

- W dziale 630 rozdz. 63095 – Pozostała działalność Stworzenie systemu komunikacji ekologicznej wokół Łysogór - **332 652,04 zł;**

Dalsza kontynuacja zadań z działu 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – **15 707 691,69 zł**, tego w:

- wpływy środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na inwestycje kontynuowane w kwocie – **9 478 549,56 zł,**

- wpływy z budżetu państwa – **515 346,88 zł,**

- wpływy z wpłat gmin na rzecz j.s.t. oraz związków gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w kwocie – **5 713 795,25 zł,**

b) w 2023 roku zaplanowano dochody w kwocie – **12 396 611,26 zł,**

powyższe dotyczą zadań:

- Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego – zachowanie i zabezpieczenie obiektów dziedzictwa kulturowego i obiektów zabytkowych - Renowacja obiektów zabytkowych wraz z przebudową i wyposażeniem obiektów publicznej infrastruktury kulturalnej na obszarze Gór Świętokrzyskich (2017-2023) (Bieliny, Bodzentyn, Łagów, Nowa Słupia, Pawłów) – **100 728,31 zł**;

- Śladami kultury benedyktyńskiej (2017-2023) (Bieliny, Bodzentyn, Łagów, Pawłów) – **12 295 882,95 zł.**

Na 2024 i 2025 rok nie planowano dochodów majątkowych.

Założenia dotyczące prognozy wydatków na lata 2022-2025:

Wydatki bieżące

Do prognozy przyjęto:

a) realizację wydatków bieżących, z tego:

W roku 2022 zaplanowano kwotę **366 830,00 zł** z przeznaczeniem m.in. na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **210 175,00 zł**;
- pozostałe zadania z działu - Turystyka – **58 476,00 zł**;
- promocja Związku – **16 179,00 zł**;
- rezerwa – **17 000,00 zł**;
- wydatki związane z ochroną środowiska – **65 000,00 zł.**

W roku 2023 zaplanowano kwotę **400 000,00 zł.**

W roku 2024 zaplanowano kwotę **410 000,00 zł.**

W roku 2025 zaplanowano kwotę **410 000,00 zł.**

Wydatki majątkowe:

W zakresie wydatków majątkowych w 2022 roku zaplanowano kwotę **16 365 741,69 zł.**

W 2022 roku, zaplanowano wydatki związane z opracowaniem dokumentacji:

- Stworzenie systemu komunikacji ekologicznej wokół Łysogór - w dziale 630 rozdz. 63095 – pozostała działalność – **658 050,00 zł**;

Wydatki na 2022 r. w kwocie **15 707 691,69 zł** dotyczą kontynuacji projektów realizowanych przy udziale środków z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2017-2023:

- Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego – zachowanie i zabezpieczenie obiektów dziedzictwa kulturowego i obiektów zabytkowych - Renowacja obiektów zabytkowych wraz z przebudową i wyposażeniem obiektów publicznej infrastruktury kulturalnej na obszarze Gór Świętokrzyskich (2017-2023) (Bieliny, Bodzentyn, Łagów, Nowa Słupia, Pawłów) – **3 006 868,01 zł**;
- Śladami kultury benedyktyńskiej (2017-2023) (Bieliny, Bodzentyn, Łagów, Pawłów)– **12 700 823,68zł**.

W roku 2023 zaplanowano kwotę **12 396 611,26 zł.**

Dotyczy kontynuacji projektów:
- Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego – zachowanie i zabezpieczenie obiektów dziedzictwa kulturowego i obiektów zabytkowych - Renowacja obiektów zabytkowych wraz z przebudową i wyposażeniem obiektów publicznej infrastruktury kulturalnej na obszarze Gór Świętokrzyskich (2017-2023) (Bieliny, Bodzentyn, Łagów, Nowa Słupia, Pawłów) – **100 728,31 zł;**
- Śladami kultury benedyktyńskiej (2017-2023) (Bieliny, Bodzentyn, Łagów, Pawłów) – **12 295 882,95 zł**.

Na 2024 i 2025 rok nie planowano wydatków majątkowych.

Deficyt w wysokości 345 397,96 zł zostanie pokryty z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, z tego:
20 000,00 zł – na zadania bieżące,
325 397,96 zł – wpływy z ubiegłego roku dotyczące zapłaty faktury złożonej 30.12.2021 za dokumentację dotyczącą wykonania ścieżek rowerowych wokół Gór Świętokrzyskich.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2022 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2022.

W załączniku Nr 3 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto wydatki majątkowe na zadanie związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp;