

UCHWAŁA NR XXV/79/2023
Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
z dnia 27 grudnia 2023 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Związku na lata 2024-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 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 (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na lata 2024 - 2027, 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 2024 - 2027, 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 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5.

Traci moc Uchwała nr XIX/61/2023 z dnia 27 stycznia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Związku na lata 2023-2026 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Związku Gmin Gór Świętokrzyskich.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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 XXV/79/2023 Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie WPF na lata 2024-2027

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		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				
Dochody ogółem ^x															
Dochody biżące ^x															
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1								
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych															
z subwencji ogólnej															
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele biżące ^{x 3)}															
pozostałe dochody biżące ⁴⁾															
z podatku od nieruchomości															
Dochody majątkowe ^x															
ze sprzedaży majątku ^x															
Wykonanie 2021	950 860,61	0,00	0,00	0,00	281 830,00	3 600,00	0,00	0,00	665 430,61	0,00	0,00	665 430,61	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 005 633,17	0,00	0,00	0,00	311 903,90	903,38	0,00	0,00	692 825,89	0,00	0,00	692 825,89	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	44 861 223,59	0,00	0,00	0,00	909 524,24	0,00	0,00	0,00	43 951 699,35	0,00	0,00	43 951 699,35	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	38 385 208,46	0,00	0,00	0,00	685 035,43	0,00	0,00	0,00	37 700 173,03	0,00	0,00	37 700 173,03	0,00	0,00	0,00
2024	49 212 983,08	0,00	0,00	0,00	849 524,24	0,00	0,00	0,00	48 363 458,84	0,00	0,00	48 363 458,84	0,00	0,00	0,00
2025	18 635 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	17 785 000,00	0,00	0,00	17 785 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	860 000,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	870 000,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 868, 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.

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 biżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków biżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1				
							w tym:	w tym:							
			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 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	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
Wydatki ogółem x	2	255 661,24	188 114,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 178 075,86	1 178 075,86	1 178 075,86	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 433 737,10	255 661,24	188 114,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 178 075,86	1 178 075,86	1 178 075,86	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 301 225,81	298 059,74	201 195,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 003 166,07	1 003 166,07	1 003 166,07	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	44 929 032,31	909 524,24	276 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 019 508,07	44 019 508,07	44 019 508,07	0,00	0,00
Wykonanie 2023	38 709 612,32	685 035,43	276 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 024 576,89	38 024 576,89	38 024 576,89	0,00	0,00
2024	49 212 983,08	849 524,24	277 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 363 458,84	48 363 458,84	48 363 458,84	0,00	0,00
2025	18 635 000,00	850 000,00	277 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 785 000,00	17 785 000,00	17 785 000,00	0,00	0,00
2026	860 000,00	860 000,00	277 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	870 000,00	870 000,00	277 910,00	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, emisje papierów wartościowych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4			4.1
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
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
Wykonanie 2022	-295 592,64	0,00	619 996,50	0,00	0,00	619 996,50	295 592,64	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-67 808,72	0,00	324 403,86	0,00	0,00	324 403,86	67 808,72	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-324 403,86	0,00	324 403,86	0,00	0,00	324 403,86	324 403,86	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

5) Imię 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:			z tego:			z tego:		
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.5 inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	5 Rozchody budżetu ^x	5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
							5.1.1 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	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	
2025	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	
2027	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:						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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			Kwota 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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	29 768,76	1 132 641,75
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 747,54	634 744,04
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 403,86
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 403,86
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0) 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	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 kwartałów 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 plan 3 kwartałów 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 wykonanie 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	826,91%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	1 632,48%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	0,00%	0,00%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	0,00%	0,00%	x	x	x
2024	0,00%	0,00%	0,00%	819,80%	819,80%	TAK
2025	0,00%	0,00%	x	544,16%	544,16%	TAK
2026	0,00%	0,00%	x	755,99%	755,99%	TAK
2027	0,00%	0,00%	x	351,34%	351,34%	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

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:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	340 042,65	340 042,65	56 895,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	329 118,27	329 118,27	237 772,57	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	27 446 719,39	27 446 719,39	16 671 137,63	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	27 446 719,39	27 446 719,39	16 671 137,63	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	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	
2026	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie tjemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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 przekształconych 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	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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 2021	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	308 216,07	174 831,05	1 003 166,07	0,00	1 003 166,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	27 446 719,39	16 671 137,63	41 978 508,07	0,00	41 978 508,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	27 446 719,39	16 671 137,63	38 024 576,89	0,00	38 024 576,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	48 363 458,84	0,00	48 363 458,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	17 785 000,00	0,00	17 785 000,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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 równowarowości kwoty ubytku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawomenu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2
do uchwały nr XXV/79/2023
Zgromadzenia Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
z dnia 27 grudnia 2023 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				91 709 213,19	48 363 458,84	17 785 000,00	0,00	0,00	66 148 458,84
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				91 709 213,19	48 363 458,84	17 785 000,00	0,00	0,00	66 148 458,84
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:				24 124 491,99	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 124 491,99	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.1.2.1	Śladami kultury benedyktyńskiej - Śladami kultury benedyktyńskiej	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2017	2024	24 124 491,99	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
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				67 584 721,20	46 563 458,84	17 785 000,00	0,00	0,00	64 348 458,84
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				67 584 721,20	46 563 458,84	17 785 000,00	0,00	0,00	64 348 458,84
1.3.2.5	Zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności Gór Świętokrzyskich przez budowę i rozbudowę infrastruktury kulturalnej i turystyczno-sportowej - budowa i rozbudowa infrastruktury kulturalnej i turystyczno-sportowej	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2022	2024	26 321 262,36	23 085 000,00	0,00	0,00	0,00	23 085 000,00
1.3.2.6	Bezpieczne Góry Świętokrzyskie - budowa infrastruktury służącej wzmocnieniu bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców gmin Związku Gmin Gór Świętokrzyskich -	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2023	2025	23 903 145,92	13 903 145,92	10 000 000,00	0,00	0,00	23 903 145,92
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie czterech gmin należących do Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na terenie których funkcjonowały PGR	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2023	2025	2 998 312,92	1 998 312,92	1 000 000,00	0,00	0,00	2 998 312,92
1.3.2.8	Zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności Gór Świętokrzyskich przez budowę i rozbudowę infrastruktury kulturalnej i turystyczno-sportowej Etap II -	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2024	2025	2 080 000,00	1 145 000,00	935 000,00	0,00	0,00	2 080 000,00
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie czterech gmin należących do Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na terenie których funkcjonowały PGR - Etap II - Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie czterech gmin należących do Związku Gmin Gór Świętokrzyskich na terenie których funkcjonowały PGR	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2024	2025	4 082 000,00	2 082 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 082 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Wzmocnienie potencjał Gmin ZGGS w zakresie infrastruktury drogowej, wodno kanalizacyjnej, rekreacyjno sportowej - Wzmocnienie potencjał Gmin ZGGS w zakresie infrastruktury drogowej, wodno kanalizacyjnej, rekreacyjno sportowej	Związek Gmin Gór Świętokrzyskich	2024	2025	8 200 000,00	4 350 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	8 200 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Zgromadzenia
Związku Gmin Gór Świętokrzyskich
Nr XXV/79/2023
z dnia 27 grudnia 2023 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Związku**

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
ZWIĄZKU GMIN GÓR ŚWIĘTOKRZYSKICH NA LATA 2024-2027.**

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 2024-2027:

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

Dochody bieżące:

Przy szacowaniu dochodów bieżących na 2024 rok przyjęto:

- wpływy składek członkowskich gmin należących do Związku	– 425 000,00 zł;
- wpływ środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych	– 352 800,00 zł;
- dopłaty gmin do przewozów autobusowych	- 71 724,24 zł.
Łącznie na 2024 rok zaplanowano dochody bieżące w kwocie	– 849 524,24 zł.

W zakresie dochodów bieżących w kolejnych latach zaplanowano:

a) w 2025 roku zaplanowano dochody w kwocie	850 000,00 zł,
b) w 2026 roku zaplanowano dochody w kwocie	860 000,00 zł.
c) w 2027 roku zaplanowano dochody w kwocie	870 000,00 zł.

Dochody majątkowe:

W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe w łącznej kwocie – 48 363 458,84 zł. Kwotę tą stanowią dochody na:

Realizację następujących zadań z

- *Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych* w kwocie 36 385 000,00 zł.

Wpływy własne gmin związane z realizacją projektów *Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych* w kwocie 10 178 458,84 zł.

Wpływy gmin Bodzentyn, Bieliny, Pawłów na kontynuację zadania Śladmi kultury benedyktyńskiej - 1 800 000,00 zł.

W 2025 roku, zaplanowano dochody z tytułu realizacji zadań z *Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych* w kwocie 17 785 000,00 zł.

Na 2026 rok nie planowano dochodów majątkowych.

Na 2027 rok nie planowano dochodów majątkowych.

Założenia dotyczące prognozy wydatków na lata 2024-2027:

Wydatki bieżące

W roku 2024 zaplanowano kwotę **849 524,24 zł** z przeznaczeniem m.in. na:

- realizację zadań własnych z zakresu przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na terenie gmin Górnio, Masłów, Bieliny, Bodzentyn, Nowa Słupia – **424 524,24 zł.**

- w zakresie Turystyki **357 577,00 zł**, z tego:

> wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 277 910,00 zł;

> pozostałe zadania z działu - Turystyka - 79 667,00 zł;

- promocja Związku – **18 210,00 zł;**

- rezerwa budżetowa – **49 213,00 zł;**

W roku 2025 zaplanowano kwotę **850 000,00 zł.**

W roku 2026 zaplanowano kwotę **860 000,00 zł.**

W roku 2027 zaplanowano kwotę **870 000,00 zł.**

Wydatki majątkowe:

a) w 2024 roku zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie – **48 363 458,84 zł**

- Wydatki te dotyczą realizacji zadań z *Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych* w kwocie **46 563 458,84 zł**, z tego na:

- Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie czterech gmin należących do Związku Gmin Gór Świętokrzyskich, na terenie których funkcjonowały PGR (2023-2025) (Bodzentyn, Łagów, Pawłów, Waśniów) – **1 998 312,92 zł;**

- Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie czterech gmin należących do Związku Gmin Gór Świętokrzyskich, na terenie których funkcjonowały PGR (2023-2025) (Bodzentyn, Łagów, Pawłów, Waśniów) ETAP II – **2 082 000,00 zł;**

- Zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności Gór Świętokrzyskich poprzez budowę i rozbudowę infrastruktury kulturalnej i turystyczno-sportowej – **23 085 000,00 zł;**

- Zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności Gór Świętokrzyskich poprzez budowę i rozbudowę infrastruktury kulturalnej i turystyczno-sportowej Etap II – **1 145 000,00 zł;**

- Bezpieczne Góry Świętokrzyskie – budowa infrastruktury służącej bezpieczeństwu i jakości życia mieszkańców gmin Związku Gmin Gór Świętokrzyskich – **13 903 145,92 zł**

- Wzmocnienie potencjału ZGGŚ w zakresie infrastruktury drogowej, wodno - kanalizacyjnej, rekreacyjno - sportowej - **4 350 000,00 zł** .

Wydatki na kontynuację zadania Śladmi kultury benedyktyńskiej - **1 800 000,00 zł.**

W 2025 roku, zaplanowano wydatki z tytułu realizacji zadań z *Rządowego Funduszu Polski*

Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie **17 785 000,00 zł**.

Na 2026 rok nie planowano wydatków majątkowych.

Na 2027 rok nie planowano wydatków majątkowych.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2024 - 2027 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2024.

W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto wydatki majątkowe na zadanie związane z programami realizowanymi z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych oraz dokończenie realizacji projektu z udziałem środków UE - Śladami kultury benedyktyńskiej.