

**Uchwała Nr LVI/354/22
Rady Gminy Goworowo
z dnia 15 grudnia 2022 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goworowo
na lata 2023-2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz.83) Rada Gminy Goworowo uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goworowo na lata 2023 -2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goworowo na lata 2023 -2031.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania zobowiązań:

a) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Goworowo w latach 2023-2031 ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,

b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 2.600.000,00 zł,

2) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1, kierownikom gminnych jednostek.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XLI/273/21 Rady Gminy Goworowo z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goworowo na lata 2022-2031 (z późn. zm.).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Krzysztylka Gubczyńska

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 LVI/354/22

Rady Gminy Goworowo z dnia 15 grudnia 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:				w tym:	Dochody majątkowe ^X	ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4					1.1.5
1	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 2020	43 142 753,59	40 475 004,60	4 109 207,00	10 621,84	13 626 725,00	16 355 431,11	6 373 019,65	3 201 998,09	2 667 748,99	38 600,00	2 628 285,89
Wykonanie 2021	49 136 030,93	42 615 292,30	4 684 070,00	9 624,21	15 485 593,00	16 560 849,64	5 875 155,45	2 432 565,09	6 520 738,63	5 001,00	6 515 737,63
Plan 3 kw. 2022	47 722 107,38	46 298 794,19	4 057 178,00	13 839,00	15 059 412,00	19 888 056,57	7 300 308,62	3 150 000,00	1 423 313,19	19 500,00	1 403 813,19
Wykonanie 2022	52 121 933,43	50 699 620,24	6 945 596,57	13 839,00	15 059 412,00	20 584 732,82	8 095 039,85	3 150 000,00	1 423 313,19	20 100,00	1 403 213,19
2023	39 823 451,19	34 679 043,00	3 950 478,00	8 907,00	17 690 965,00	6 220 693,00	6 848 000,00	3 260 000,00	5 144 408,19	0,00	5 144 408,19
2024	45 706 333,04	39 056 333,04	4 300 000,00	14 000,00	19 000 000,00	7 500 000,00	8 242 333,04	3 400 000,00	6 650 000,00	0,00	6 650 000,00
2025	39 786 445,00	39 786 445,00	4 300 000,00	14 000,00	19 000 000,00	8 000 000,00	8 472 445,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	39 600 000,00	39 600 000,00	4 300 000,00	14 000,00	19 000 000,00	8 000 000,00	8 286 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	39 900 000,00	39 900 000,00	4 400 000,00	14 000,00	19 200 000,00	8 000 000,00	8 286 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	39 700 000,00	39 700 000,00	4 400 000,00	14 000,00	19 200 000,00	8 000 000,00	8 086 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 800 000,00	39 800 000,00	4 500 000,00	14 000,00	19 200 000,00	8 000 000,00	8 086 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	39 900 000,00	39 900 000,00	4 500 000,00	14 000,00	19 200 000,00	8 000 000,00	8 186 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	39 696 912,59	39 696 912,59	4 500 000,00	14 000,00	19 300 000,00	8 000 000,00	7 882 912,59	4 100 000,00	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. 859, 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 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
		Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie 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 spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki majątkowe x	w tym:	
					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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x						inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 2020	41 689 057,23	36 609 679,77	13 854 966,52	0,00	0,00	179 817,13	0,00	0,00	0,00	5 079 377,46	5 079 377,46	1 617 431,23		
Wykonanie 2021	46 757 666,07	38 667 636,84	14 945 063,98	0,00	0,00	117 170,18	0,00	0,00	0,00	8 090 029,23	8 090 029,23	1 114 500,00		
Plan 3 kw. 2022	55 215 808,09	46 226 257,80	16 628 496,91	0,00	0,00	538 866,93	0,00	0,00	0,00	8 989 550,29	8 989 550,29	1 658 393,44		
Wykonanie 2022	56 366 715,57	46 850 500,83	16 638 839,50	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	9 516 214,74	9 516 214,74	1 658 393,44		
2023	47 746 808,17	36 002 029,00	19 108 768,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	11 744 779,17	11 744 779,17	1 417 741,50		
2024	43 950 000,00	36 300 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 650 000,00	7 650 000,00	0,00		
2025	37 600 000,00	36 300 000,00	19 600 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00		
2026	37 400 000,00	36 400 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2027	37 700 000,00	36 500 000,00	19 800 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00		
2028	37 500 000,00	36 500 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2029	37 600 000,00	36 500 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2030	37 400 000,00	36 400 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
2031	37 566 958,69	36 076 958,69	20 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		prognostycznej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	0,00			4,1	4,11		4,2	4,21		
3	3,1	4	4,1	4,11	4,2	4,21	4,3	4,31				
lp												
Wykonanie 2020	1 453 696,36	0,00	0,00	2 894 665,89	0,00	0,00	2 894 665,89	0,00				
Wykonanie 2021	2 378 364,86	0,00	0,00	5 408 686,68	0,00	0,00	2 392 417,04	0,00				
Plan 3 kw. 2022	-7 493 700,71	0,00	0,00	9 321 384,05	3 669 915,85	2 482 029,10	1 460 927,90	821 131,31				
Wykonanie 2022	-4 244 782,14	0,00	0,00	5 672 465,48	20 997,28	20 997,28	1 460 927,90	0,00				
2023	-7 923 356,98	0,00	0,00	9 746 401,36	9 746 401,36	7 923 356,98	0,00	0,00				
2024	1 756 333,04	1 756 333,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 186 445,00	2 186 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	2 129 953,90	1 436 912,59	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem dłużnym x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
44	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 675,57	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 135 583,34	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 683,34	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 683,34	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 044,38	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 756 333,04	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 445,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 129 953,90	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica dozwolzenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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			
		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 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	10 391 644,36	0,00	3 865 324,83	6 759 990,72			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	11 256 061,02	0,00	3 947 655,46	6 356 342,14			
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	13 098 293,53	0,00	72 536,39	5 724 004,59			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	9 449 374,96	0,00	3 848 119,41	9 499 587,61			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 372 731,94	0,00	-1 322 986,00	-1 322 986,00			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	15 616 398,90	0,00	2 756 333,04	2 756 333,04			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	13 429 953,90	0,00	3 486 445,00	3 486 445,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	11 229 953,90	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	9 029 953,90	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	6 829 953,90	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	4 629 953,90	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	2 129 953,90	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 619 953,90	3 619 953,90			

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaznik 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 wyłączeń ustawowych 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 (wskaznik 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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit 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 (wskaznik 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	4,32%	4,39%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	16,37%	16,43%	x	x	x
2023	8,16%	-2,53%	-2,53%	12,19%	16,21%	TAK
2024	6,52%	9,69%	9,69%	5,68%	9,69%	NIE
2025	7,60%	11,69%	x	3,85%	7,86%	NIE
2026	7,66%	10,82%	x	10,44%	12,16%	TAK
2027	7,52%	11,29%	x	9,43%	11,15%	TAK
2028	7,41%	10,57%	x	8,63%	10,35%	TAK
2029	7,33%	10,47%	x	7,98%	9,70%	TAK
2030	8,18%	11,32%	x	8,86%	8,86%	TAK
2031	7,04%	11,74%	x	10,84%	10,84%	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		bieżące		majątkowe					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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				
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 2020	1 013 625,50	1 013 625,50	756 992,00	1 285 725,30	0,00	1 285 725,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	887 390,61	887 390,61	564 646,00	5 040 599,63	373 027,20	4 667 572,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	87 493,44	87 493,44	71 100,00	3 770 968,53	1 472 494,67	2 298 473,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	87 493,44	87 493,44	71 100,00	3 744 082,76	1 473 494,67	2 270 588,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	419 741,50	419 741,50	187 708,00	2 539 914,92	621 093,00	1 918 821,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 539 080,42	123 000,00	7 416 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 289 080,42	123 000,00	1 166 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	789 080,42	123 000,00	666 080,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	567 916,61	92 250,00	475 666,61	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wydatki w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikającego z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
					w tym:								w tym:
					10.7.1	10.7.2							
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			
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 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 839,08			
Wykonanie 2021	2 135 583,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2022	1 827 683,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	1 827 683,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 823 044,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 746 333,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2025	1 279 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026	1 279 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027	1 279 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028	1 121 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031	300 000,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieвідомости w 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w szczególności do wieloletniej prognozy finansowej, należy zwrócić uwagę na następujące informacje:

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazywanych przez wspomniany okres, należy zwrócić uwagę na następujące informacje: w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazywanych przez wspomniany okres, należy zwrócić uwagę na następujące informacje:

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LVIII/354/22
 Rady Gminy Goworowo z dnia 15 grudnia 2022 r.

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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 586 524,97	2 539 914,92	7 539 080,42	1 289 080,42	789 080,42	789 080,42
1.a	- wydatki bieżące				2 740 169,40	621 093,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 846 355,57	1 918 821,92	7 416 080,42	1 166 080,42	666 080,42	666 080,42
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:				1 561 019,48	517 834,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 510 169,40	498 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie aktywności zawodowej rodziców w Gminie Goworowo - Ułatwienie powrotu do aktywności zawodowej osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3	URZĄD GMINY	2021	2023	1 510 169,40	498 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				50 850,08	19 741,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - podniesienie sprawności urzędu w zakresie świadczenia elektronicznych usług	URZĄD GMINY	2016	2023	50 850,08	19 741,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				9 660 546,90	789 080,42	789 080,42	789 080,42	789 080,42	789 080,42
1.2.1	- wydatki bieżące				1 230 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00
1.2.1.1	Utrzymanie budynku Przedszkola i Żłobka w Goworowie wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa dostępności do edukacji przedszkolnej i opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD GMINY	2021	2031	1 230 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				8 630 546,90	666 080,42	666 080,42	666 080,42	666 080,42	666 080,42
1.2.2.1	Budowa budynku Przedszkola i Żłobka w Goworowie wraz z zagospodarowaniem terenu - poprawa dostępności do edukacji przedszkolnej i opieki nad dziećmi do lat 3	URZĄD GMINY	2021	2031	8 630 546,90	666 080,42	666 080,42	666 080,42	666 080,42	666 080,42
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10 164 956,59	1 233 000,00	6 750 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 164 956,59	1 233 000,00	6 750 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Droga Gierwały - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	URZĄD GMINY	2020	2023	471 781,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przygotowanie projektów dla zadań inwestycyjnych infrastruktury drogowej - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	URZĄD GMINY	2017	2024	1 094 177,59	220 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa nowej hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Goworowie - poprawa dostępności do infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY	2022	2025	5 000 000,00	0,00	4 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 4403W od drogi nr 8 Turzyn - Brańszczyk - Niemiry - Knurowiec - Długosiodło - Goworowo - Ostrółęka - poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	URZĄD GMINY	2022	2023	1 334 000,00	598 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lipiance - poprawa dostępności do infrastruktury wodociągowej	URZĄD GMINY	2022	2024	2 265 000,00	115 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	789 080,42	789 080,42	789 080,42	567 916,61	15 881 394,47
1.a	123 000,00	123 000,00	123 000,00	92 250,00	1 574 343,00
1.b	666 080,42	666 080,42	666 080,42	475 666,61	14 307 051,47
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	517 834,50
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	498 093,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	498 093,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	19 741,50
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	19 741,50
1.2	789 080,42	789 080,42	789 080,42	567 916,61	6 880 559,97
1.2.1	123 000,00	123 000,00	123 000,00	92 250,00	1 076 250,00
1.2.1.1	123 000,00	123 000,00	123 000,00	92 250,00	1 076 250,00
1.2.2	666 080,42	666 080,42	666 080,42	475 666,61	5 804 309,97
1.2.2.1	666 080,42	666 080,42	666 080,42	475 666,61	5 804 309,97
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	8 483 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	8 483 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	598 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 265 000,00

Objaśnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2031 Gminy Goworowo

Prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy Goworowo w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju. Obejmuje ona lata 2023-2031 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2023 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

DOCHODY

W 2023 roku zaplanowano dochody w wysokości 39.823.451,19 zł, w tym:

- dochody bieżące 34.679.043,00 zł,
- dochody majątkowe 5.144.408,19 zł

W zakresie dochodów majątkowych wykazano:

- dotację w kwocie 187.708,00 zł, na którą gmina ma podpisaną umowę o dofinansowanie z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego na zadanie Przebudowa świetlicy w Kuninie,
- dotacja w kwocie 456.700,19 zł, na którą gmina ma podpisaną umowę o dofinansowanie z Marszałkiem Województwa na zadanie : Przebudowa ul. Przechodniej oraz ul. Strażackiej w Goworowie,
- środki w kwocie 4.500.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych infrastruktury drogowej (drogi: Jurgi - Zaorze, Czarnowo, Damięty - Bobin, Wólka Brzezińska - Grodzisk Mały, Goworówek).

W roku 2024 dochody majątkowe wynikają z prognozy.

Prognozowane dochody z zakresu subwencji i dotacji wynikają z kwot określonych przez dysponentów.

Dochody własne skalkulowano na podstawie danych własnych oraz analizy wpływów w roku bieżącym.

WYDATKI

W 2023 roku zaplanowano wydatki w wysokości 47.746.808,17 zł, w tym:

- wydatki bieżące 36.002.029,00 zł,
- wydatki majątkowe 11.744.779,17 zł.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne związane z ich naliczeniem ustalono na poziomie zawartych umów o pracę z uwzględnieniem podwyżki (średnio na etat 500,00 zł od stycznia do czerwca i 100,00 zł od lipca, wynagrodzenie zasadnicze + pochodne).

PRZYCHODY i ROZCHODY

W 2023 roku planuje się deficyt w wysokości 7.923.356,98 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciąganych kredytów i pożyczek.

Przychody budżetu gminy w 2023 r. w kwocie 9.746.401,36 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

Rozchody planuje się w kwocie 1.823.044,38 zł na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Planowana kwota długu na koniec 2023 r. Gminy Goworowo wynosi 17.372.731,94 zł.

W załączniku Nr 2 do uchwały– wykaz przedsięwzięć do WPF wykazano:

1. w części: 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, z tego:

- wydatki bieżące:

1.1.1.1 Wsparcie aktywności zawodowej rodziców w Gminie Goworowo, projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej na dofinansowanie wydatków związanych z utrzymaniem żłobka w latach 2021-2023, wydatki w 2023 r. w kwocie 498.093,00 zł,

- wydatki majątkowe:

1.1.2.1 Regionalne partnerstwo samorządu Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie --administracji i geoinformacji, gmina w roku 2023 udzieli dotacji

dla samorządu województwa zgodnie z planowaną do podpisania umową w kwocie 19.741,50 zł;

2. w części: wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego, z tego:

- wydatki bieżące:

1.2.1.1 Utrzymanie budynku Przedszkola i Żłobka w Goworowie wraz z zagospodarowaniem terenu - planowane wydatki w latach 2023-2031 zgodnie z podpisaną umową, wydatki w 2023 r. w kwocie 123.000,00 zł;

- wydatki majątkowe:

1.2.2.1 Budowa budynku Przedszkola i Żłobka w Goworowie wraz z zagospodarowaniem terenu - planowane wydatki na lata 2023 -2031 zgodnie z podpisaną umową, wydatki w 2023 r. w kwocie 666.080,42 zł;

3. w części: wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

- wydatki majątkowe:

1.3.2.1 Droga Gierwaty za kwotę 300.000,00 zł - przebudowa drogi przez wieś Gierwaty polegająca na poszerzeniu jezdni i ułożeniu nowej warstwy bitumicznej. Gmina Goworowo złożyła wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na 2023 r.

1.3.2.2 Przygotowanie projektów dla zadań inwestycyjnych infrastruktury drogowej 220.000,00 zł, 2023 r. planuje się przygotowanie projektów do przebudowy dróg: Borki, Kaczka, Pasieki (z funduszu sołectkiego 38.323,02 zł) , Borki - Kunin, Smólnik - Dąbrówka,

1.3.2.3 Budowa nowej hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Goworowie, w 2023 r. nie planuje się wydatków,

1.3.2.4 Przebudowa drogi powiatowej nr 4403W od drogi nr 8 Turzyn - Brańszczyk - Niemiry - Knurowiec - Długosiodło - Goworowo - Ostrołęka, dotacja dla Powiatu Ostrołęckiego na dofinansowanie w/w zadania w kwocie 598.000,00 zł

1.3.2.5 Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Lipiance

Zadanie otrzymało promesę na dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2.085.000,00 zł na przygotowanie i realizację projektu mającego na celu wymianę istniejącej infrastruktury pozyskania i uzdatniania wody pitnej ze źródła głębinowego oraz zwiększenie ilości wody wprowadzanej do sieci gminnej. W 2023 r. planowane jest przygotowanie projektu i poniesienie wydatków 115.000,00 zł środki własne.

Przedsięwzięcia "Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Goworowo" nie wykazano w wieloletniej prognozie finansowej ponieważ zdecydowano, iż inwestycja ta będzie realizowana w 2023 r., w 2022 r. nie poniesiono żadnych wydatków. W związku z tym inwestycja ta została zaplanowana jako jednoroczna w 2023 r.