

Uchwała Nr XXXIV/215/2022

Rady Gminy Przyrów

z dnia 28 czerwca 2022 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079) oraz art. 226 - 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.)

Rada Gminy Przyrów uchwała:

§ 1

- 1.Załącznik nr 1- Tabela WPF do uchwały nr XXVIII/177/2021 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej -otrzymuje brzmienie zgodnie z *załącznikiem nr 1* do niniejszej uchwały.
- 2.Załącznik nr 2-Wykaz Przedsięwzięć do uchwały nr XXVIII/177/2021-otrzymuje brzmienie zgodnie z *załącznikiem nr 2* do niniejszej uchwały.
- 3.Objaśnienia dokonanych zmian przedstawiono w *załączniku nr 3* do niniejszej uchwały.

§ 2

- 1.Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przyrów.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy Przyrów

Maria Stępień

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIV/215/2022
z dnia 2022-06-28

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	
2022	24 478 014,26	18 037 271,26	2 232 937,00	2 591,00	6 227 504,00	4 419 803,18	5 154 436,08	1 485 082,00	6 440 743,00	80 000,00	6 360 743,00	
2023	23 840 971,00	15 852 181,00	2 399 925,00	2 668,00	6 634 384,00	3 276 564,00	3 538 640,00	1 529 000,00	7 988 790,00	0,00	7 988 790,00	
2024	16 225 913,00	16 225 913,00	2 400 000,00	2 740,00	6 823 958,00	3 365 032,00	3 634 183,00	1 570 085,00	0,00	0,00	0,00	
2025	16 674 061,00	16 674 061,00	2 500 000,00	2 808,00	6 997 057,00	3 449 158,00	3 725 038,00	1 610 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	16 803 877,00	16 803 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	16 834 000,00	16 834 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	16 895 000,00	16 895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	16 874 877,00	16 874 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	16 939 877,00	16 939 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	16 900 000,00	16 900 000,00	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. 869, 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	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2022	26 910 215,37	16 437 041,37	5 800 157,42	0,00	0,00	43 000,00	0,00	12 622,00	0,00	10 473 174,00	10 473 174,00	8 547 835,00
2023	24 223 436,85	15 394 862,85	5 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	8 008,00	0,00	8 828 574,00	8 828 574,00	5 552 056,00
2024	17 490 225,00	15 740 225,00	5 900 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	5 072,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00
2025	16 526 353,00	16 084 230,00	6 136 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	2 458,00	0,00	442 123,00	442 123,00	0,00
2026	16 445 543,00	16 396 543,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	336,00	0,00	49 000,00	49 000,00	0,00
2027	16 450 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2028	16 464 543,00	16 464 543,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	16 500 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	16 550 000,00	16 550 000,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	16 700 260,02	16 700 260,02	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2022	-2 432 201,11	0,00	3 663 123,97	315 745,95	315 745,95	239 108,56	239 108,56	3 108 269,46	1 877 346,60
2023	-382 465,85	0,00	802 465,85	113 705,00	113 705,00	0,00	0,00	688 760,85	268 760,85
2024	-1 264 312,00	0,00	1 724 312,00	1 724 312,00	1 264 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	147 708,00	147 708,00	102 292,00	102 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	358 334,00	358 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	430 457,00	430 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	374 877,00	374 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	389 877,00	389 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	199 739,98	199 739,98	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 922,86	493 762,01	185 986,00	0,00	185 986,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	103 100,00	0,00	103 100,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	89 834,00	0,00	89 834,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	82 664,00	0,00	82 664,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	358 334,00	358 334,00	31 391,97	0,00	31 391,97
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	384 000,00	384 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	430 457,00	430 457,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	374 877,00	374 877,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	389 877,00	389 877,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	199 739,98	199 739,98	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie 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 ^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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 160,85	1 326 975,98	0,00	1 600 229,89	4 947 607,91	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 020 680,98	0,00	457 318,15	457 318,15	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 284 992,98	0,00	485 688,00	485 688,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 137 284,98	0,00	589 831,00	589 831,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 778 950,98	0,00	407 334,00	407 334,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 394 950,98	0,00	434 000,00	434 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	964 493,98	0,00	430 457,00	430 457,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	589 616,98	0,00	374 877,00	374 877,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	199 739,98	0,00	389 877,00	389 877,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	199 739,98	199 739,98	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań 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 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
2022	2,48%	11,84%	12,43%	17,71%	19,16%	TAK	TAK
2023	2,85%	4,42%	4,42%	17,40%	18,85%	TAK	TAK
2024	3,38%	4,32%	4,32%	15,25%	16,70%	TAK	TAK
2025	1,81%	5,03%	x	13,25%	14,70%	TAK	TAK
2026	2,39%	2,87%	x	10,12%	11,60%	TAK	TAK
2027	2,67%	2,96%	x	7,89%	9,38%	TAK	TAK
2028	2,87%	2,87%	x	5,56%	7,05%	TAK	TAK
2029	2,49%	2,49%	x	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2030	2,53%	2,53%	x	3,57%	3,57%	TAK	TAK
2031	1,27%	1,27%	x	3,30%	3,30%	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 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2022	384 188,75	384 188,75	370 749,37	911 363,00	911 363,00	760 298,00	335 210,90	335 210,90	324 303,14
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 977,85	48 977,85	46 446,23
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			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
2022	764 163,00	764 163,00	613 098,00	9 482 596,90	270 321,90	9 212 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 396 938,00	2 396 938,00	1 826 258,00	8 218 471,85	69 477,85	8 148 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00	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	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	493 762,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 733,80	
2023	388 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	429 055,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	162 338,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	31 391,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	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” 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIV/215/2022
z dnia 2022-06-28

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)				19 511 568,75	9 482 596,90	8 218 471,85	1 750 000,00	0,00	5 168 543,18
1.a	- wydatki bieżące				399 799,75	270 321,90	69 477,85	0,00	0,00	266 141,67
1.b	- wydatki majątkowe				19 111 769,00	9 212 275,00	8 148 994,00	1 750 000,00	0,00	4 902 401,51
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:				3 342 959,75	897 043,90	2 445 915,85	0,00	0,00	3 342 959,75
1.1.1	- wydatki bieżące				241 908,75	192 930,90	48 977,85	0,00	0,00	241 908,75
1.1.1.1	"One, two, three-liczysz TY II" - Poprawa jakości procesu	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2022	2023	241 908,75	192 930,90	48 977,85	0,00	0,00	241 908,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 101 051,00	704 113,00	2 396 938,00	0,00	0,00	3 101 051,00
1.1.2.1	Zielona Jura-wzrost wykorzystania OZE w Gminach:Olsztyn, Przyrów, Dąbrowa Zielona - wzrost produkcji energii ciepłej i elektrycznej ze źródeł odnawialnych w Gminach: Olsztyn, Dąbrowa Zielona i Przyrów - w wyniku wykorzystania OZE na potrzeby budynków mieszkalnych jednorodzinnych, a w konsekwencji zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery (w tym: CO2 i pyłu PM10).	Urząd Gminy	2022	2023	3 101 051,00	704 113,00	2 396 938,00	0,00	0,00	3 101 051,00
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				16 168 609,00	8 585 553,00	5 772 556,00	1 750 000,00	0,00	1 825 583,43
1.3.1	- wydatki bieżące				157 891,00	77 391,00	20 500,00	0,00	0,00	24 232,92
1.3.1.6	Wykonanie kompleksowej oferty w ramach konkursu Min. Rodziny,Pracy i Polityki Społecznej -Maluch+ - Złożenie wniosku do wojewody na utworzenie instytucji opieki nad dziećmi do lat 3	Urząd Gminy	2021	2022	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowane strategii rozwoju gminy - planowanie strategiczne	Urząd Gminy	2022	2023	20 500,00	0,00	20 500,00	0,00	0,00	20 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 010 718,00	8 508 162,00	5 752 056,00	1 750 000,00	0,00	1 801 350,51
1.3.2.13	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż DW793 w m. Przyrów - Podpisanie Porozumienia na realizację projektu z Woj.Śląskim z zapewnieniem 100% wkładu własnego gminy do projektu budowlanego oraz 50% w realizacji robót budowlanych-ul.Piaski w m.Przyrów i Aleksandrówka-o długości 1,59 km	Urząd Gminy	2022	2024	1 950 000,00	0,00	200 000,00	1 750 000,00	0,00	1 790 350,06
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę boisk wielofunkcyjnych w miejscowości Wola Mokrzecka i Zalesice - budowa wielofunkcyjnych boisk sportowych na działce nr 295 w miejscowości Wola Mokrzecka oraz nr 82 w miejscowości Zalesice	Urząd Gminy	2021	2022	30 627,00	30 127,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przyrów na lata 2022-2031.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przyrów na lata 2022-2031:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 907 495,26 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 143 332,26 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 764 163,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Przyrów na dzień 28.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 863 145,43 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 245 843,43 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 617 302,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Przyrów na dzień 28.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 27.06.2022 r. wynosi -2 432 201,11 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	22 570 519,00 zł	+1 907 495,26 zł	24 478 014,26 zł
dochody bieżące, w tym:	16 893 939,00 zł	+1 143 332,26 zł	18 037 271,26 zł
z subwencji ogólnej	6 137 793,00 zł	+89 711,00 zł	6 227 504,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	3 464 621,00 zł	+955 182,18 zł	4 419 803,18 zł
pozostałe	5 055 997,00 zł	+98 439,08 zł	5 154 436,08 zł
dochody majątkowe, w tym:	5 676 580,00 zł	+764 163,00 zł	6 440 743,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 596 580,00 zł	+764 163,00 zł	6 360 743,00 zł
Wydatki ogółem:	25 047 069,94 zł	+1 863 145,43 zł	26 910 215,37 zł
wydatki bieżące, w tym:	15 191 197,94 zł	+1 245 843,43 zł	16 437 041,37 zł
wynagrodzenia z narzutami	5 662 393,79 zł	+137 763,63 zł	5 800 157,42 zł
wydatki majątkowe	9 855 872,00 zł	+617 302,00 zł	10 473 174,00 zł
Wynik budżetu	-2 476 550,94 zł	+44 349,83 zł	-2 432 201,11 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przyrów dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 53 028,02 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 99 000,00 zł tyt. pożyczki z WFOŚiGW, planowanej do zaciągnięcia na program przydomowych oczyszczalni ścieków.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 97 377,85 zł, w tym:

-przelewy na r-ki lokat (środki UE pozostałe do wykorzystania w projekcie szkolnym w 2023) 48 977,85 zł.

-pożyczka 48 400,- planowana do udzielania GCKiB w Przyrowie na prefinansowanie zadania w ramach środków UE-PO "Rybacko i Morze"-Konserwacja zbiornika wodnego w miejscowości Wola Mokrzecka w celu poprawy infrastruktury rekreacyjnej i odpoczynku dla mieszkańców, do realizacji w całości w 2022r.(w kwocie do wykonania razem z wkładem własnym- 98 000 zł).

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 99 000,00 zł tyt. pożyczki z WFOŚiGW oraz 913,94 zł o kwotę zaciągniętą w 2021r. mniejszą, niż zaplanowano na podstawie podpisanego aneksu do umowy WFOŚiGW w marcu br.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu,	3 610 095,95 zł	+53 028,02 zł	3 663 123,97 zł
w tym:			
kredyty, pożyczki,	414 745,95 zł	-99 000,00 zł	315 745,95 zł
emisja papierów wartościowych			
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00 zł	+239 108,56 zł	239 108,56 zł
wolne środki	3 195 350,00 zł	-87 080,54 zł	3 108 269,46 zł
Rozchody budżetu, w tym:	1 133 545,01 zł	+97 377,85 zł	1 230 922,86 zł
inne rozchody	639 783,00 zł	+97 377,85 zł	737 160,85 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 940 309,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2031. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przyrów na lata 2022-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	2,48%	2,85%	3,38%	1,81%	2,39%
8.3	17,71%	17,40%	15,25%	13,25%	10,12%
8.3.1	19,16%	18,85%	16,70%	14,70%	11,60%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	2,67%	2,87%	2,49%	2,53%	1,27%
8.3	7,89%	5,56%	4,90%	3,57%	3,30%
8.3.1	9,38%	7,05%	4,90%	3,57%	3,30%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

W załączniku nr 2 -przedsięwzięcia WPF wpisano 3 zadania wykraczające poza rok budżetowy:

1.1.1.1."One, two three liczysz Ty II"- 2022/2023-na kwotę 241 908,75 na lata 2022-192 930,90; 2023- 48 977,85 do 30.06.2023.

1.1.2.1."Zielona Jura-wzrost wykorzystania OZE w gminach Olsztyn, Dąbrowa Zielona i Przyrów" na kwotę 3 101 051,-na lata 2022- 704 113,-; 2023-2 396 938,-.

1.3.1.9- "Opracowanie strategii rozwoju gminy" na kwotę 20 500,-z płatnością w 2023 r,

zwiększono limit wydatków o 11 000-zł w zadaniu 1.3.2.14- Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę boisk wielofunkcyjnych w miejscowości Wola Mokrzecka i Zalesice",

oraz uaktuaniono limit zobowiązań o zobowiązania już zaciągnięte w zadaniu:

1.3.2.13 "Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż DW793 w m. Przyrów - do kwoty 1 790 350,06 zł po stronie Gminy Przyrów.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.