

# **UCHWAŁA NR XLVI/282/2023**

## **Rady Gminy Przyrów**

z dnia 22 września 2023 r.

### **w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przyrów na lata 2023-2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. 1. W uchwale nr XXXIX.245.2022 Rady Gminy Przyrów z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przyrów na lata 2023-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przyrów na lata 2023-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Przyrów, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały.

2. Objaśnienia wprowadzonych zmian przedstawia załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przyrów.

§4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Maria Stepień

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 XLVI/282/2023  
z dnia 2023-09-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2023	37 528 433,10	20 023 111,52	2 332 425,00	3 269,00	8 536 240,00	2 792 316,52	6 358 861,00	1 634 500,00	17 505 321,58	80 000,00	17 425 321,58	
2024	24 789 561,00	16 704 785,00	2 488 000,00	3 425,00	7 327 680,00	2 074 680,00	4 811 000,00	1 666 680,00	8 084 776,00	0,00	8 084 776,00	
2025	19 210 531,00	17 210 531,00	2 625 000,00	3 531,00	7 580 000,00	2 148 000,00	4 854 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
2026	17 588 430,00	17 588 430,00	2 716 000,00	3 620,00	7 800 000,00	2 172 810,00	4 896 000,00	1 734 013,00	0,00	0,00	0,00	
2027	18 080 000,00	18 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	18 586 000,00	18 586 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 106 000,00	19 106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	19 177 000,00	19 177 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 103 842,00	19 103 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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
2023	42 063 427,64	17 718 972,14	6 594 378,91	0,00	0,00	57 000,00	0,00	30 397,00	0,00	24 344 455,50	24 344 455,50	8 280 824,00
2024	26 531 812,86	16 290 527,00	6 900 000,00	0,00	0,00	188 000,00	0,00	25 495,00	0,00	10 241 285,86	10 241 285,86	2 867 113,00
2025	18 795 533,00	16 795 533,00	7 150 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	20 678,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2026	17 214 000,00	17 214 000,00	7 328 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	1 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 644 000,00	17 644 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 085 000,00	18 085 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	18 537 000,00	18 537 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	18 536 956,97	18 536 956,97	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	18 600 000,00	18 600 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 534 994,54	0,00	6 811 554,69	2 418 701,00	190 532,85	3 400 907,98	3 400 907,98	943 553,71	943 553,71
2024	-1 742 251,86	0,00	6 885 440,45	5 445 109,59	1 742 251,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	414 998,00	414 998,00	135 002,00	135 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	374 430,00	374 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	501 000,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	569 000,00	569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	640 043,03	640 043,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	503 842,00	503 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	48 392,00	0,00	0,00	0,00	2 276 560,15	339 624,00	54 280,00	0,00	54 280,00
2024	0,00	0,00	1 440 330,86	0,00	5 143 188,59	5 143 188,59	4 755 185,00	4 700 905,00	54 280,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	178 569,00	0,00	178 569,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	374 430,00	374 430,00	66 945,97	0,00	66 945,97
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	436 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	501 000,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	569 000,00	569 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	640 043,03	640 043,03	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	503 842,00	503 842,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 936 936,15	3 137 392,03	0,00	2 304 139,38	6 696 993,07	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 439 313,03	0,00	414 258,00	414 258,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 024 315,03	0,00	414 998,00	414 998,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 649 885,03	0,00	374 430,00	374 430,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 213 885,03	0,00	436 000,00	436 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 712 885,03	0,00	501 000,00	501 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 143 885,03	0,00	569 000,00	569 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	503 842,00	0,00	640 043,03	640 043,03	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	503 842,00	503 842,00	

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

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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	1,81%	14,36%	14,82%	18,58%	21,48%	TAK	TAK
2024	3,76%	23,71%	23,71%	17,92%	20,81%	TAK	TAK
2025	4,32%	4,75%	x	18,69%	21,58%	TAK	TAK
2026	3,60%	4,05%	x	15,49%	18,41%	TAK	TAK
2027	3,68%	3,68%	x	13,43%	16,35%	TAK	TAK
2028	3,23%	3,23%	x	11,20%	14,13%	TAK	TAK
2029	3,40%	3,40%	x	9,11%	12,03%	TAK	TAK
2030	3,68%	3,68%	x	8,17%	8,17%	TAK	TAK
2031	2,90%	2,90%	x	6,64%	6,64%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2023	18 858,00	18 858,00	18 858,00	3 101 051,00	3 101 051,00	2 379 306,00	131 922,72	131 922,72	99 090,50
2024	0,00	0,00	0,00	3 005 000,00	3 005 000,00	3 005 000,00	2 867 113,00	2 867 113,00	2 282 204,00
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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
2023	7 196 044,44	7 196 044,44	5 009 408,50	22 383 063,35	119 049,85	22 264 013,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 867 113,00	2 867 113,00	2 330 986,00	9 426 572,86	4 400,00	9 422 172,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 004 400,00	4 400,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 400,00	4 400,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
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
2023	339 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	393 501,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	258 243,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	66 945,97	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 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. Automatem 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.

<sup>x</sup> - 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 XLVI/282/2023  
z dnia 2023-09-22

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 142 352,18	22 383 063,35	9 426 572,86	2 004 400,00	4 400,00	5 747 660,00
1.a	- wydatki bieżące				388 808,75	119 049,85	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 753 543,43	22 264 013,50	9 422 172,86	2 000 000,00	0,00	5 747 660,00
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:				10 328 089,19	7 245 022,29	2 834 172,86	0,00	0,00	18 004,00
1.1.1	- wydatki bieżące				241 908,75	48 977,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"One, two, three-liczysz TY II" - Poprawa jakości procesu	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2022	2023	241 908,75	48 977,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 086 180,44	7 196 044,44	2 834 172,86	0,00	0,00	18 004,00
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompowniami dla miejscowości Julianka gmina Przyrów - rozwój infrastruktury wodno-ściekowej	GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY W PRZYROWIE	2023	2024	2 837 000,00	0,00	2 834 172,86	0,00	0,00	2 827,14
1.1.2.4	Budowa sieci wodociągowej ETAP I,II,III w miejscowości Przyrów - rozwój infrastruktury wodno-ściekowej	GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY W PRZYROWIE	2023	2024	1 102 774,00	1 102 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				30 814 262,99	15 138 041,06	6 592 400,00	2 004 400,00	4 400,00	5 729 656,00
1.3.1	- wydatki bieżące				146 900,00	70 072,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00
1.3.1.9	Opracowane strategii rozwoju gminy - planowanie strategiczne	Urząd Gminy	2022	2023	20 500,00	20 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	E-region - Zapewnienie mieszkańcom oraz przedsiębiorcom dostępu do telekomunikacyjnych usług szerokopasmowych	Urząd Gminy w Przyrowie	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 667 362,99	15 067 969,06	6 588 000,00	2 000 000,00	0,00	5 729 656,00
1.3.2.15	Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Przyrowie na potrzeby gminnej instytucji utrzymania dzieci do lat 3 - zorganizowanie opieki dla dzieci w wieku do lat 3	Urząd Gminy	2021	2025	1 466 200,00	40 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 431 636,00
1.3.2.16	Budowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przyrów - Zwiększenie udziału ludności na terenie Aglomeracji Przyrów korzystającej z systemu oczyszczania ścieków zgodnego z dyrektywą dotyczącą ścieków komunalnych	Gminny Zakład Komunalny	2022	2023	13 956 593,93	7 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	BUDOWA BUDYNKU ZAPLECZA SZATNIOWO-SANITARNEGO DLA BOISKA SPORTOWEGO W PRZYROWIE - Poprawa infrastruktury rekreacyjno-sportowej w Przyrowie	Urząd Gminy	2022	2025	2 518 600,00	0,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.22	PRZEBUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ NA UL. CMENTARNEJ W PRZYROWIE - Poprawa funkcjonowania istniejącej sieci kanalizacyjnej	GMINNY ZAKŁAD KOMUNALNY W PRZYROWIE	2023	2024	48 000,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	48 000,00



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przyrów na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przyrów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 916 002,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 816 137,42 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 900 135,42 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 463 720,15 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 195 720,85 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 659 441,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 534 994,54 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>36 612 431,10</b>	<b>+916 002,00</b>	<b>37 528 433,10</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>18 206 974,10</b>	<b>+1 816 137,42</b>	<b>20 023 111,52</b>
Subwencja ogólna	6 863 883,00	+1 672 357,00	8 536 240,00
Dotacje bieżące	2 648 536,10	+143 780,42	2 792 316,52
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>18 405 457,00</b>	<b>-900 135,42</b>	<b>17 505 321,58</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>43 527 147,79</b>	<b>-1 463 720,15</b>	<b>42 063 427,64</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>17 523 251,29</b>	<b>+195 720,85</b>	<b>17 718 972,14</b>
Wynagrodzenia i pochodne	6 578 605,48	+15 773,43	6 594 378,91
Obsługa długu	92 000,00	-35 000,00	57 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	10 852 645,81	+214 947,42	11 067 593,23
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>26 003 896,50</b>	<b>-1 659 441,00</b>	<b>24 344 455,50</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-6 914 716,69</b>	<b>+2 379 722,15</b>	<b>-4 534 994,54</b>

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych w związku ze zmianami w realizacji przedsięwzięci ich finansowaniem. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	8 907 113,00	+1 334 172,86	10 241 285,86

2025	800 000,00	+1 200 000,00	2 000 000,00
------	------------	---------------	--------------

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przyrów dla 2023r.:

1. Przychody zmniejszono o 442 786,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek zmniejszono o 442 786,00 zł.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 1 936 936,15 zł tyt. rozchodów na r-ki lokat.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 254 340,69</b>	<b>-442 786,00</b>	<b>6 811 554,69</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 861 487,00	-442 786,00	2 418 701,00
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>339 624,00</b>	<b>+1 936 936,15</b>	<b>2 276 560,15</b>
Inne rozchody	0,00	+1 936 936,15	1 936 936,15

W związku ze zmianami w realizacji przedsięwzięć Przychody budżetu w 2024 r. zwiększono o przychody z lokat z 2023r. (częściowo) 1.440 330,86 zł oraz kredytów i pożyczek 603.842,- a w 2025r. zmniejszono kwotę planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek o kwotę 100.000,-zł.

W Rozchodach budżetu dla 2024 r. skorygowano kol 5.1.1 łącznej kwoty wyłączeń tyt. spłaconych pożyczek z BGK. -48.782,-.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Przyrów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Przyrów**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	339 624,00	0,00	339 624,00
2024	393 501,59	4 749 687,00	5 143 188,59
2025	258 243,47	291 756,53	550 000,00
2026	66 945,97	307 484,03	374 430,00
2027	0,00	436 000,00	436 000,00
2028	0,00	501 000,00	501 000,00
2029	0,00	569 000,00	569 000,00
2030	0,00	640 043,03	640 043,03
2031	0,00	503 842,00	503 842,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przyrów na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**



Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	1,81%	18,58%	TAK	21,48%	TAK
2024	3,76%	17,92%	TAK	20,81%	TAK
2025	4,32%	18,69%	TAK	21,58%	TAK
2026	3,60%	15,49%	TAK	18,41%	TAK
2027	3,68%	13,43%	TAK	16,35%	TAK
2028	3,23%	11,20%	TAK	14,13%	TAK
2029	3,40%	9,11%	TAK	12,03%	TAK
2030	3,68%	8,17%	TAK	8,17%	TAK
2031	2,90%	6,64%	TAK	6,64%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Przyrów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przyrów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami i przepompowniami dla miejscowości Julianka gmina Przyrów -zmniejszono limit zobowiązań o zobowiązania zaciągnięte;
2. Budowa sieci wodociągowej ETAP I,II,III w miejscowości Przyrów-zmniejszono limit zobowiązań o zobowiązania zaciągnięte;
3. E-region -zmniejszono limit zobowiązań o zobowiązania zaciągnięte;
4. Zmiana sposobu użytkowania części pomieszczeń Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Przyrowie na potrzeby gminnej instytucji utrzymania dzieci do lat 3-zwiększono limit wydatków na zadanie na rok 2024 do kwoty 1.400.000,-w związku ze zmianą źródeł finansowania (wniosek do pis polski ład)
5. Budowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przyrów-zmniejszono plan wydatków wg wykonania w 2023r.;
6. Budowa Budynku Zaplecza szatniowo-sanitarnego dla boiska sportowego w Przyrowie zmieniono limity oraz lata realizacji 2024-2025 z wkładem własnym 500.000,-oraz dotacją z programu inwestycji strategicznych 2000.000,- zgodnie z zatwierdzonym wnioskiem do dofinansowania.
7. Przebudowa kanalizacji na ul. Cmentarnej w Przyrowie-wprowadzono zadanie i środki na opracowanie dokumentacji w 2024 z limitem nakładów 48.000,-

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji

10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	23 859 254,50	-1 595 241,00	22 264 013,50
2024	8 907 113,00	+467 059,86	9 374 172,86
2025	800 000,00	+1 200 000,00	2 000 000,00

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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