

**UCHWAŁA NR XXXV/157/21
RADY GMINY PRZEWORNO**

z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Przeworno

Na podstawie art. 18 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.¹⁾) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.²⁾) Rada Gminy Przeworno uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2030 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Przeworno do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Przeworno do:

1) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Przeworno uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 pkt. 2 uchwały.

§ 5. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr XXIII/98/20 Rady Gminy Przeworno z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Przeworno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
Przeworno

Kamil Kamiński

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1834.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1535, poz. 1773.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przeworno

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:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	17 516 202,98	13 753 512,28	1 970 623,00	14 466,84	5 474 179,00	2 835 897,28	2 681 404,06	933 528,63	3 762 690,70	116 679,87	3 646 010,83	
Wykonanie 2016	16 960 266,38	15 990 212,38	2 190 978,00	16 295,89	5 759 670,00	5 403 115,85	2 587 989,84	863 966,60	970 054,00	376 480,00	593 574,00	
Wykonanie 2017	17 391 004,32	17 105 504,64	2 266 537,00	15 841,82	5 852 076,00	6 393 472,46	2 577 577,36	946 248,39	285 499,68	204 130,00	81 369,68	
Wykonanie 2018	18 190 958,86	17 681 278,87	2 559 141,00	18 266,52	6 082 698,00	6 363 547,74	2 560 546,66	1 007 036,05	509 679,99	217 716,52	291 963,47	
Wykonanie 2019	19 975 898,61	19 131 568,94	3 027 855,00	11 845,97	6 755 496,00	6 698 930,84	2 637 441,00	1 040 810,87	844 329,67	470 569,74	373 759,93	
Wykonanie 2020	21 670 114,82	20 782 031,61	3 071 405,00	24 062,61	7 000 023,00	7 805 705,29	2 880 835,71	1 121 827,64	888 083,21	59 820,26	828 263,00	
Plan 3 kw. 2021	21 408 089,38	20 804 783,59	3 113 000,00	22 000,00	7 024 824,00	7 240 536,59	3 404 423,00	1 370 000,00	603 305,79	252 000,00	351 305,79	
Wykonanie 2021	21 965 800,00	20 416 026,00	3 100 000,00	16 000,00	7 036 374,00	7 073 031,00	3 190 621,00	1 290 000,00	1 549 774,00	308 000,00	1 241 774,00	
2022	18 690 000,00	17 409 000,00	2 839 584,00	26 303,00	6 967 791,00	3 990 072,00	3 585 250,00	1 450 000,00	1 281 000,00	331 000,00	950 000,00	
2023	23 928 037,00	18 028 037,00	2 944 649,00	27 276,00	7 225 599,00	4 137 705,00	3 692 808,00	1 493 500,00	5 900 000,00	250 000,00	5 700 000,00	
2024	20 929 477,00	18 629 477,00	3 047 712,00	28 231,00	7 478 495,00	4 282 525,00	3 792 514,00	1 533 824,00	2 300 000,00	150 000,00	2 200 000,00	
2025	19 443 583,00	19 243 583,00	3 154 382,00	29 219,00	7 740 242,00	4 432 413,00	3 887 327,00	1 572 170,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2026	19 924 672,00	19 724 672,00	3 233 242,00	29 949,00	7 933 748,00	4 543 223,00	3 984 510,00	1 611 474,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2027	20 417 790,00	20 217 790,00	3 314 073,00	30 698,00	8 132 092,00	4 656 804,00	4 084 123,00	1 651 761,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2028	20 923 234,00	20 723 234,00	3 396 925,00	31 465,00	8 335 394,00	4 773 224,00	4 186 226,00	1 693 055,00	200 000,00	0,00	200 000,00	

2029	21 441 316,00	21 241 316,00	3 481 848,00	32 252,00	8 543 779,00	4 775 377,00	4 290 882,00	1 735 381,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2030	21 972 348,00	21 772 348,00	3 568 894,00	33 058,00	8 757 373,00	5 014 869,00	4 398 154,00	1 778 766,00	200 000,00	0,00	200 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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 wykazujących 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 z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki i wynikających 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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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
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	
Wykonanie 2015	17 478 896,69	12 134 672,07	5 910 440,00	0,00	0,00	118 555,77	118 555,77	0,00	0,00	5 344 224,62	5 344 224,62	404 052,48	
Wykonanie 2016	16 338 140,50	15 067 577,62	6 154 386,00	0,00	0,00	107 142,35	107 142,35	0,00	0,00	1 270 562,88	1 270 562,88	108 441,78	
Wykonanie 2017	17 659 675,62	16 647 525,82	6 525 500,00	0,00	0,00	99 456,03	99 456,03	0,00	0,00	1 012 149,80	1 012 149,80	32 426,13	
Wykonanie 2018	18 016 767,21	16 531 079,71	7 076 600,00	0,00	0,00	100 256,17	100 256,17	0,00	0,00	1 485 687,50	1 485 687,50	89 112,13	
Wykonanie 2019	19 200 023,91	17 928 368,90	6 677 688,61	0,00	0,00	99 333,20	99 333,20	0,00	0,00	1 271 655,01	1 271 655,01	372 682,77	
Wykonanie 2020	20 982 914,64	19 605 954,87	7 250 127,90	0,00	0,00	67 887,01	67 887,01	0,00	0,00	1 376 959,77	1 376 959,77	262 254,74	
Plan 3 kw. 2021	22 958 589,38	20 776 153,21	8 226 556,99	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 182 436,17	2 182 436,17	785 000,00	
Wykonanie 2021	20 985 800,00	20 405 800,00	8 062 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	100 000,00	
2022	22 792 285,00	17 496 869,00	7 911 191,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	5 295 416,00	5 295 416,00	1 085 000,00	
2023	23 363 037,00	17 263 037,00	8 143 670,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	100 000,00	
2024	20 384 502,00	17 584 502,00	8 363 549,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	100 000,00	
2025	19 043 583,00	18 243 583,00	8 530 820,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2026	19 524 672,00	18 724 672,00	8 701 436,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2027	20 017 790,00	19 317 790,00	8 875 465,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2028	20 523 234,00	20 523 234,00	9 052 974,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	21 061 316,00	21 061 316,00	9 234 033,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 592 348,00	21 592 348,00	9 418 714,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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
					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	
Wykonanie 2015	37 306,29	0,00	3 967 847,92	3 892 847,92	700 000,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	
Wykonanie 2016	622 125,88	0,00	339 438,90	0,00	0,00	0,00	0,00	339 438,90	0,00	
Wykonanie 2017	-268 671,30	0,00	1 230 015,62	800 000,00	268 671,30	0,00	0,00	430 015,62	0,00	
Wykonanie 2018	174 191,65	0,00	1 361 710,13	749 675,00	49 675,00	0,00	0,00	612 035,13	69 248,00	
Wykonanie 2019	775 874,70	0,00	820 489,83	0,00	0,00	0,00	0,00	820 489,83	0,00	
Wykonanie 2020	687 200,18	0,00	820 489,83	0,00	0,00	0,00	0,00	820 489,83	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-1 550 500,00	0,00	2 117 920,00	1 200 000,00	1 050 500,00	682 375,00	500 000,00	235 545,00	0,00	
Wykonanie 2021	980 000,00	0,00	257 895,01	0,00	0,00	0,00	0,00	257 895,01	0,00	
2022	-4 102 285,00	0,00	4 659 700,00	1 870 000,00	1 312 585,00	2 789 700,00	2 789 700,00	0,00	0,00	
2023	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	544 975,00	544 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w oświadczeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ Wpłaty i należności ujęte w rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług) ^{X7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X				na pokrycie deficytu budżetu ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	3 664 510,83	3 664 510,83	3 184 510,83	3 184 510,83	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	536 225,00	536 225,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	528 500,00	528 500,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	567 420,00	567 420,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	567 420,00	567 420,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	567 420,00	567 420,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	567 420,00	567 420,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	557 415,00	557 415,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	544 975,00	544 975,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatnej działalności jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁽⁵⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²						
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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	4 114 700,00	0,00	1 618 840,21	1 693 840,21	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	3 578 475,00	0,00	922 634,76	1 262 073,66	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 001 475,00	0,00	457 978,82	887 994,44	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 859 650,00	0,00	1 150 199,16	1 762 234,29	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 292 230,00	0,00	1 203 200,04	2 023 689,87	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 724 810,00	0,00	1 176 076,74	1 996 566,57	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 357 390,00	0,00	28 630,38	946 550,38	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 157 390,00	0,00	10 226,00	268 121,01	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469 975,00	0,00	-87 869,00	2 701 831,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 904 975,00	0,00	765 000,00	765 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 360 000,00	0,00	1 044 975,00	1 044 975,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 960 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 560 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	760 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	380 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	

⁵⁾ 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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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
Wykonanie 2015	0,00%	x	16,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	0,87%	2,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	0,45%	2,76%	x	x	x	x
2022	4,15%	-0,13%	2,33%	11,12%	11,13%	TAK	TAK
2023	4,07%	6,26%	8,06%	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2024	3,80%	7,91%	8,96%	8,35%	8,36%	TAK	TAK
2025	2,70%	7,26%	x	8,31%	8,32%	TAK	TAK
2026	2,63%	7,02%	x	6,10%	6,04%	TAK	TAK
2027	2,57%	6,17%	x	5,60%	5,54%	TAK	TAK
2028	2,51%	1,50%	x	5,05%	4,99%	TAK	TAK
2029	2,31%	1,24%	x	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2030	2,27%	1,16%	x	5,34%	5,34%	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:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	205 686,26	205 686,26	131 290,27	3 184 510,83	3 184 510,83	3 184 510,83	174 392,64	174 392,64	146 392,64
Wykonanie 2016	32 867,82	32 867,82	8 446,57	16 400,00	13 940,00	13 940,00	0,00	9 344,57	9 344,07
Wykonanie 2017	220 717,37	220 717,37	200 180,27	0,00	0,00	0,00	0,00	450 511,29	396 937,85
Wykonanie 2018	210 452,83	210 452,83	0,00	114 067,24	114 067,24	114 067,24	0,00	28 763,33	28 763,33
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	121 585,68	121 585,68	114 732,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	99 960,00	99 960,00	99 960,00	182 375,18	182 375,18	182 375,18	99 960,00	99 960,00	99 960,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	82 718,00	82 718,00	82 718,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	82 718,00	82 718,00	82 718,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
Wykonanie 2015	2 556 901,83	1 248 297,34	1 248 297,34	4 841 385,79	146 717,64	4 694 668,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	16 400,00	13 940,00	13 940,00	243 459,32	9 344,07	234 115,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	502 766,00	227 954,30	274 811,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	338 764,09	287 949,48	0,00	410 415,57	28 763,33	381 652,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	140 980,05	0,00	140 980,05	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	131 998,70	131 998,70	82 718,17	365 225,00	9 225,00	356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	808 425,00	24 225,00	784 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	328 525,00	24 225,00	304 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 067 925,00	113 925,00	2 954 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając wyłączenie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ¹⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	536 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	528 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	567 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	567 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	55 815,00
Plan 3 kw. 2021	567 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	567 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	557 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	524 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	120 000,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu 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 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” są zajątą 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 zadziągnięto oraz planuje się zadziągnięć zobowiązań dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, włączających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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)				11 163 845,00	3 067 925,00	5 400 000,00	2 000 000,00	0,00	10 467 925,00
1.a	- wydatki bieżące				147 375,00	113 925,00	0,00	0,00	0,00	113 925,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 016 470,00	2 954 000,00	5 400 000,00	2 000 000,00	0,00	10 354 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				11 163 845,00	3 067 925,00	5 400 000,00	2 000 000,00	0,00	10 467 925,00
1.3.1	- wydatki bieżące				147 375,00	113 925,00	0,00	0,00	0,00	113 925,00
1.3.1.1	Zakup licencji na korzystanie z serwisu online o nazwie Lex Administracja Samorządowa -	Urząd Gminy	2020	2022	27 675,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	9 225,00
1.3.1.2	Realizacja porozumienia ws. programu priorytowego "Czyste powietrze". - Poprawa warunków środowiska terenu Gminy Przeworno.	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.3	Realizację projektu „Laboratoria Przyszłości”. - Wsparcie finansowe na zakup wyposażenia technicznego w celu rozwijania umiejętności manualnych i technicznych u uczniów oraz stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnej.	Urząd Gminy	2021	2022	89 700,00	89 700,00	0,00	0,00	0,00	89 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 016 470,00	2 954 000,00	5 400 000,00	2 000 000,00	0,00	10 354 000,00
1.3.2.1	Modernizacja obiektu szkolnego w Przewornie pod względem spełnienia wymagań bezpieczeństwa pożarowego. - Poprawa bezpieczeństwa p.pożarowego w szkole	Zespół Szkolno-Przedszkolny	2017	2022	1 151 470,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu w Mnikowie - Dostarczenie mieszkańcom wsi wody pitnej	Zakład Usług Komunalnych	2021	2022	305 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i udrożnienie stawu w miejscowości Strużyna -	Urząd Gminy	2021	2022	60 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i moernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Przeworno - Krzywina, Jegłowa, Kaszówka, Przeworno, Strużyna -	Urząd Gminy	2022	2024	7 100 000,00	1 100 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	7 100 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przeworno wraz z montażem systemu OZE - Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przeworno wraz z montażem systemu OZE	Urząd Gminy	2022	2023	2 400 000,00	1 000 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00

Objaśnienia

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przeworno

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy przez Radę Gminy, instytucje finansowe oraz organy nadzoru. Prognozowanie dochodów i wydatków w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz na ocenę jej zdolności kredytowej.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przeworno jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Przeworno za 2020 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych(t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przeworno została przygotowana na lata 2022 - 2030. Opracowując wieloletnią prognozę przy szacowaniu dochodów i wydatków kierowano się przede wszystkim wynikiem analizy historycznej z wykonania budżetu za 2021 rok oraz wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego gdzie wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%	3,10%	2,90%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Dynamika wynagrodzeń	3,30%	3,0%	2,70%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Przy prognozowaniu danych wzięto pod uwagę faktyczną możliwość osiągnięcia planowanych dochodów, a w zakresie wydatków kierowano się zasadą celowości i gospodarności środkami publicznymi.

Dochody:

Prognozy dochodów Gminy Przeworno dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Dochody na rok 2021 przyjęto w wartościach określonych w projekcie uchwały budżetowej w wysokości 18.690.000,00zł, w tym dochody bieżące – 17.409.000,00zł, dochody majątkowe – 1.281.000,00zł. W 2022 roku przewiduje się spadek dochodów ogółem o 17,5% w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2021. Spowodowane jest to przede wszystkim zmianą zasad finansowania programu 500+ i 300+. W kolejnych latach prognozuje się następujący wzrost dochodów bieżących rok do roku tj. w latach 2023 - 2025 o 3,3%, od roku 2026 do roku 2030 o 2,5%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2022 roku przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w wysokości 2.839.584,00zł i jest to spadek o 8,8% (273.416,00) w stosunku do planu na rok 2021. W kolejnych latach 2023 – 2025 założono wzrost udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie ze wskaźnikiem PKB, w latach 2026 – 2030 zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów w kwocie 26.303,00zł. W kolejnych latach prognozuje się nieznaczny wzrost dochodów z tego źródła. W latach 2023 – 2025 o 3,5%, 2026 – 2030 o 2,5%.

Subwencje dla gminy na rok 2022 ustalono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w wysokości 6.967.791,00zł i jest to 98,2% kwoty subwencji roku 2021 spadek o 57.754,00zł. W latach następnych 2023 – 2030 założono coroczny wzrost o wskaźnik inflacji.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące oszacowano na podstawie otrzymanych informacji od Wojewody Dolnośląskiego, Krajowego Biura Wyborczego na łączną kwotę 3.990.072,00zł i jest to spadek o 56,4% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2021 roku. W kolejnych latach założono coroczny wzrost w latach 2023 – 2025 zgodnie ze wskaźnikiem PKB, w latach 2026 – 2030 zgodnie ze wskaźnikiem inflacji.

Dochody z podatków i opłat lokalnych oszacowano z uwzględnieniem planowanej w 2022 roku 4,0% podwyżki stawek podatku od nieruchomości, 5,0% podwyżki podatku rolnego oraz przewidywanego wykonania za 2021 rok. W kolejnych latach prognozy tj. 2023 – 2030 założono dynamikę wzrostu podatków i opłat zgodny ze wskaźnikiem inflacji od 102,0% do 103,0%.

Dochody majątkowe, zaplanowana w łącznej wysokości 1.281.000,00zł z tego dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 331.000,00zł oraz środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 950.000,00zł.

Na rok 2022 roku do sprzedaży przeznaczono 3 działki budowlane w miejscowości Jegłowa o łącznej pow. 0,3500ha za kwotę 130.000,00zł. Ponadto corocznie do sprzedaży oferowane są grunty rolne. W 2022 roku zaplanowano do sprzedaży użytki rolne w miejscowościach: Jegłowa, Krzywina, Dzierzkowa, Przeworno i Strużyna o łącznej pow. 7,346ha za kwotę 201.000,00zł. Dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości, dlatego też dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, tak aby zaplanowana kwota była realna.

W zakresie środków na inwestycję zaplanowano kwotę 950.000,00zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych realizowanego ze środków Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. „Przebudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Przeworno - Krzywina, Jegłowa, Koszówka, Przeworno, Strużyna” Gmina otrzymała dofinansowanie w łącznej wysokości 6.650.000,00zł. Na realizację I etapu inwestycji w 2022 roku planujemy wykorzystać środki w kwocie 950.000,00zł. W kolejnych latach prognozujemy następujące finansowanie 2023 r. 3.800.000,00zł, 2024r. – 1.900.000,00zł.

W prognozie do roku 2030 zaplanowano dochody z dotacji majątkowych pozyskiwanych z różnych źródeł na poziomie 200.000,00zł, które będą one miały istotny wpływ na zdolność inwestycyjną gminy.

Wydatki:

Wydatki na rok 2022 zaplanowano łącznie w wysokości 22.792.285,00zł, w tym wydatki bieżące 17.496.700,00zł, wydatki majątkowe w wysokości 5.295.416,00zł. Do oszacowania przyjęte zostały stałe wydatki bieżące wyodrębnione z przewidywanego wykonania za rok 2021 na poziomie zabezpieczającym realizację zadań własnych gminy. W roku 2022 prognozuje się spadek wydatków bieżących o 16,6% w stosunku do przewidywanego wykonania za 2021 rok, a o 0,8% w 2023 roku. Od 2024 do 2030 roku założono coroczny wzrost wydatków na poziomie 2 - 3%.

W pozycji „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zaplanowano koszty ze wszystkich tytułów tj. ze stosunku pracy i umów cywilnoprawnych. Planowane wydatki obejmują również wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, dodatkowego

rocznego wynagrodzenia. W roku 2022 przyjęto planowaną kwotę wynagrodzeń zgodną z projektem budżetu tj. 7.9011.191,00zł. W prognozie wynagrodzeń na rok 2022 uwzględniono skutki podwyżki wynagrodzeń z uwagi na wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 3.010,00zł od stycznia 2022r. W latach 2023 – 2030 dokonano indeksacji wynagrodzeń zgodnie ze wskaźnikiem określonym w Tabeli nr 1 – Dynamik wynagrodzeń.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości zgodnej z projektem uchwały budżetowej gminy na rok 2022 i wynoszą 5.295.416,00zł, co stanowi 23,3% wydatków ogółem. W skład wydatków majątkowych wchodzi zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 135.900,03zł, wieloletnie przedsięwzięcia – 2.954.000,00zł oraz zadania inwestycyjne do realizacji w jednym roku budżetowych – 2.205.515,97zł. W kolejnych latach prognozy finansowej wydatki inwestycyjne zostały określone w wysokości pozostałych środków po pokryciu wydatków bieżących wraz z planowaną spłatą rat zaciągniętych kredytów i pożyczek, a powiększone o prognozowane do pozyskania dochody majątkowe.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem. W 2022 roku planuje się ujemny wynik (deficyt budżetu) w wysokości 4.102.285,00zł, który zostanie sfinansowany niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu oraz zaciągniętym kredytem. W latach 2023 -2030 planuje się budżety, które zamykają się nadwyżką dochodów nad wydatkami, które w całości zostaną przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek.

Przychody:

W roku 2022 planuje się przychody w kwocie 4.659.700,00zł, pochodzące z:

- środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pochodzących z niewykorzystanej dotacji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500.000,00zł,
- środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczone na sfinansowanie lub dofinansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych w gminach, w których funkcjonowały niegdyś zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej w kwocie 900.000,00zł,
- środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pochodzących z uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 1.000.000,00zł,
- środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pochodzących z uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 300.000,00zł,
- środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pochodzących z niewykorzystanej dotacji (dochody bieżące) na realizację projektu „Laboratoria przyszłości” w kwocie 89.700,00zł,
- kredytu bankowego w wysokości 1.870.000,00zł z okresem spłaty w latach 2023 – 2030,

Rozchody:

W latach 2022 – 2030 planuje się rozchody zmniejszające dług w wysokości wynikających z harmonogramu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia

zobowiązań. W roku 2022 zakłada się spłatę rat kredytów w kwocie 300.000,00zł oraz rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 257.415,00zł w łącznej wysokości 557.415,00zł. W kolejnych latach rozchody będą wynosiły: w 2023 roku – 565.000,00zł, w 2024 roku – 544.975,00zł, w roku 2025 – 400.000,00zł, w roku 2026 – 400.000,00zł, w roku 2027 – 400.000,00zł, w roku 2028 - 400.000,00zł, w roku 2029 – 380.000,00zł, w roku 2030 – 380.000,00zł.

Prognoza kwoty długu i jej spłat oraz wskaźniki zadłużenia.

Kwota wykazana jako „kwota długu” na koniec każdego roku (kol. 6 str. 6 załącznika nr 1 do uchwały WPF) jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Na koniec 2021 roku zadłużenie gminy wyniesie 2.157.390,00zł, które wynika z zaciągniętych:

1) kredytów:

- a) w 2013 roku zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000,00zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy na okres od 2013 do 2024 roku. Na dzień 31 grudnia 2021 r. do spłaty pozostał dług w kwocie 300.000,00zł;
- b) w 2015 roku zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 700.000,00zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy z okresem spłaty w latach 2017 – 2023. Na dzień 31 grudnia 2021 r. do spłaty pozostał dług w kwocie 200.000,00zł;
- c) w 2017 roku na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań został zaciągnięty kredyt długoterminowy w wysokości 800.000,00zł z okresem spłaty w latach 2017 - 2025 roku. Na dzień 31 grudnia 2021 roku do spłaty pozostanie dług w kwocie 440.000,00zł;
- d) w 2018 roku na pokrycie planowanego deficytu zaciągnięto kredyt w wysokości 500.000,00zł z okresem spłaty w latach 2019 - 2027 roku. Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2021 roku będzie wynosił 470.000,00zł.

2) pożyczek:

- a) w 2015 roku z WFOŚ i GW zaciągnięto dwie pożyczki na dofinansowanie następujących zadań:
 - budowę kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości Przeworno w kwocie 771.200,00zł, z okresem spłaty od 2015r. do 2024 roku. Na dzień 31 grudnia 2021 roku stan zadłużenia będzie wynosił 304.200,00zł,
 - zaprojektowanie i budowę oczyszczalni ścieków w Przewornie w kwocie 1.173.500,00zł, z okresem spłaty od 2015 do 2024 roku. Na dzień 31 grudnia 2021 stan zadłużenia będzie wynosił 430.775,00zł;
- b) w 2018 roku z WFOŚ i GW zaciągnięto pożyczkę na pokrycie deficytu budżetu w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Ograniczenie niskiej emisji na terenie Gminy Przeworno” w kwocie 49.675,00zł z okresem spłaty od 2019 do 2022 roku. Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2021 roku będzie wynosił 12.415,00zł.

Harmonogram spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek wynikający z umów

Rok	Kwota długu na początku roku	Przychody	Rozchody	Kwota długu na koniec roku
2021	2 724 810,00		567 420,00	2 157 390,00
2022	2.157.390,00		557 415,00	1 599 975,00
2023	3.469 975,00		555 000,00	1 044 975,00
2024	2 904.975,00		524 975,00	520 000,00
2025	2.360 000,00		280 000,00	240 000,00
2026	1.960.000,00		120 000,00	120 000,00
2027	1.560.000,00		120 000,00	
2028	1.160 000,00			
2029	760 000,00			
2030	380 000,00			

Poziom zadłużenia gminy na koniec 2021 r. w stosunku do planowanych dochodów na 3 kwartał będzie wynosił 10,08%. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań tj. rat kredytów i odsetek w 2021 r. będzie wynosił 2,88% planowanych dochodów.

Na koniec 2022 roku planowana kwota długu przy uwzględnieniu założeń przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wyniesie 3.469.975,00zł i stanowić będzie 18,6% planowanych dochodów oraz 3,36% wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (557.415,00zł) wraz z należnymi odsetkami (70.000,00) przy dopuszczalnej wysokości wskaźnika dla gminy na 2022 rok 9,16%.

Od 2023 roku prognozuje się, że dług gminy będzie spłacany z dochodów bieżących z prognozowanej nadwyżki budżetowej. Spłata rat w okresie od 2023 roku do 2030 roku nie przekroczy indywidualnego limitu zadłużania wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Limity zobowiązań na przedsięwzięcia.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, określono limity wydatków tych przedsięwzięć, których realizację planuje się w latach 2022 - 2025. Wydatki objęte limitem zaplanowano na następujące przedsięwzięcia:

1. Zakup licencji na korzystanie z serwisu online o nazwie Lex Administracja Samorządowa. Okres realizacji zadania 2020 – 2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 27.675,00zł. Limit wydatków w 2022 roku 9.225,00zł.
2. Realizacja porozumienia ws. Programu Priorytowego „Czyste powietrze”. Okres realizacji zadania 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 30.000,00zł. Limit wydatków w 2022 roku 15.000,00zł.

3. Realizację projektu „Laboratoria Przyszłości” - Wsparcie finansowe na zakup wyposażenia technicznego w celu rozwijania umiejętności manualnych i technicznych u uczniów oraz stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnej. Okres realizacji 2021 – 2022 rok. Łączne nakłady finansowe wynoszą 89.700,00zł. Limit wydatków na 2022 rok 89.700,00zł;
4. Modernizacji obiektu szkolnego w Przewornie pod względem spełnienia wymagań bezpieczeństwa pożarowego. Okres realizacji przedsięwzięcia 2017 – 2022 rok. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.157.470,00zł. Limit wydatków na 2022 rok 500.000,00zł;
5. Budowa wodociągu w Mnikowie. Okres realizacji 2020 – 2022 rok. Łączne nakłady finansowe wynoszą 305.000,00zł. Limit wydatków na 2022 rok 300.000,00zł;
6. Przebudowa i udrożnienie stawu w miejscowości Strużyna. Okres realizacji 2021 – 2022 rok. Łączne nakłady finansowe 60.000,00zł .Limit wydatków na 2022 rok wynosi 54.000,00zł;
7. Przebudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Przeworno - Krzywina, Jegłowa, Kaszówka, Przeworno, Strużyna. Okres realizacji zadania 2022 – 2024. Łączne nakłady finansowe wynoszą 7.100.000,00zł. Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi 2022 roku 1.100.000,00zł , 2023 – 4.000.000,00zł, 2024 – 2.000.000,00zł.
8. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przeworno wraz z montażem OZE. Okres realizacji 2022 – 2023 rok. Limit wydatków rok 2022 – 1.000.000,00zł, rok 2023 1.400.000,00zł.

Łączny limit zobowiązań określono na kwotę 10.467.925,00zł, tj. rok 2022 - 3.067.925,00zł, rok 2023 – 5.400.000,00zł, rok 2024 -2.000.000,00zł.