

**UCHWAŁA NR LXVI/278/23
RADY GMINY PRZEWORNO**

z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany 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 2023 r., poz. 40 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 2023 r., poz. 1270 ze zm.²⁾) Rada Gminy Przeworno uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Przeworno na lata 2023 – 2035 w następujący sposób:

1. Załącznik nr 1 do uchwały nr XLIX/212/22 Rady Gminy Przeworno z dnia 28 grudnia 2022 roku „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przeworno” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 do uchwały nr XLIX/212/22 Rady Gminy Przeworno z dnia 28 grudnia 2022 roku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Przeworno

Kamil Kamiński

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

²⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz.1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Dokument podpisany elektronicznie

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⁾	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	
2023	26 473 014,50	25 170 595,63	2 654 328,00	48 433,00	8 975 461,80	4 066 299,83	9 426 073,00	3 908 128,00	1 302 418,87	534 000,00	768 418,87	
2024	26 188 314,00	18 188 314,00	2 866 674,24	52 307,64	7 583 032,08	2 998 189,40	4 688 110,64	1 658 300,00	8 000 000,00	200 000,00	7 800 000,00	
2025	33 675 410,32	19 175 410,32	3 038 674,68	55 446,12	8 038 014,00	3 185 878,24	4 857 397,28	1 708 049,00	14 500 000,00	150 000,00	14 350 000,00	
2026	20 368 426,73	19 768 426,73	3 160 221,68	57 663,96	8 359 534,56	3 243 313,36	4 947 693,17	1 759 290,00	600 000,00	150 000,00	450 000,00	
2027	20 991 163,80	20 591 163,80	3 586 630,55	59 970,50	8 693 915,95	3 105 045,90	5 145 600,90	1 812 069,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2028	21 394 810,35	20 994 810,35	3 418 095,76	62 369,32	9 041 672,59	3 121 247,75	5 351 424,93	1 848 310,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2029	21 930 602,77	21 730 602,77	3 554 819,60	64 864,09	9 403 339,49	3 142 097,65	5 565 481,93	1 885 300,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2030	22 473 867,84	22 273 867,84	3 643 690,08	66 485,70	9 638 422,98	3 220 650,10	5 704 618,98	1 922 900,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2031	23 030 714,53	22 830 714,53	3 734 782,34	68 147,84	9 879 383,55	3 301 166,35	5 847 234,45	1 964 400,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2032	23 601 482,40	23 401 482,40	3 828 151,90	69 851,53	10 126 368,14	3 383 695,51	5 993 415,31	2 000 670,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2033	23 986 519,46	23 986 519,46	3 923 855,70	71 597,82	10 379 527,34	3 468 287,90	6 143 250,70	2 040 600,00	0,00	0,00	0,00	
2034	24 586 182,44	24 586 182,44	4 021 952,09	73 387,77	10 639 015,53	3 554 995,09	6 296 831,96	2 080 500,00	0,00	0,00	0,00	
2035	25 200 837,00	25 200 837,00	4 122 500,90	75 222,46	10 904 990,91	3 643 869,97	6 454 252,76	2 123 100,00	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
2023	31 168 094,50	24 149 185,13	9 439 066,43	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	7 018 909,37	7 002 909,37	900 000,00
2024	25 791 984,00	17 621 984,00	9 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 170 000,00	8 170 000,00	300 000,00
2025	33 195 410,32	18 225 410,32	9 000 000,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	14 970 000,00	14 970 000,00	0,00
2026	19 888 426,73	18 118 426,73	9 050 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 770 000,00	1 770 000,00	0,00
2027	20 511 163,80	18 131 163,80	9 140 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	2 380 000,00	2 380 000,00	0,00
2028	20 934 810,35	19 384 810,35	9 230 000,00	0,00	0,00	204 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00
2029	21 470 602,77	20 490 602,77	9 330 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00
2030	22 013 867,84	20 983 867,84	9 400 000,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00
2031	22 670 714,53	21 740 714,53	9 400 000,00	0,00	0,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00
2032	23 251 482,40	22 601 482,40	9 400 000,00	0,00	0,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2033	23 636 519,46	22 986 519,46	9 400 000,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2034	24 586 182,44	23 586 182,44	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2035	25 200 837,00	24 200 837,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2023	-4 695 080,00	0,00	8 616 037,00	3 380 000,00	2 825 000,00	3 676 974,00	1 870 080,00	940 000,00	0,00
2024	396 330,00	544 975,00	148 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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	0,00	0,00	619 063,00	0,00	3 920 957,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	148 645,00	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	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	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			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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 365 957,00	4 424 975,00	0,00	1 021 410,50	5 638 384,50
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 880 000,00	0,00	566 330,00	714 975,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 920 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	2 460 000,00	2 460 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 980 000,00	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	1 290 000,00	1 290 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	350 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

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
2023	3,15%	5,55%	8,09%	11,08%	13,70%	TAK	TAK
2024	5,56%	5,70%	7,02%	10,37%	12,99%	TAK	TAK
2025	4,50%	7,44%	x	10,05%	12,67%	TAK	TAK
2026	4,48%	11,56%	x	7,68%	10,45%	TAK	TAK
2027	4,06%	15,38%	x	7,83%	10,61%	TAK	TAK
2028	3,71%	10,15%	x	8,60%	11,37%	TAK	TAK
2029	3,34%	7,53%	x	7,33%	10,10%	TAK	TAK
2030	2,97%	7,33%	x	9,04%	9,04%	TAK	TAK
2031	2,22%	5,96%	x	9,30%	9,30%	TAK	TAK
2032	1,99%	4,24%	x	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2033	1,82%	4,99%	x	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2034	0,00%	4,75%	x	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2035	0,00%	4,64%	x	6,42%	6,42%	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
2023	3 785,93	3 785,93	3 785,93	15 026,07	15 026,07	15 026,07	44 690,70	44 690,70	15 118,23
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
2023	260 938,30	260 938,30	260 938,30	6 636 583,50	247 736,20	6 388 847,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 452 029,60	82 018,00	7 370 011,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 470 214,42	82 018,00	14 388 196,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	71 501,00	71 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	71 501,00	71 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	92 849,75	92 849,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	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 bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wydatki 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
2023	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	544 975,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 wyliczeniu 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. 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.

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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 420 487,32	6 636 583,50	7 452 029,60	14 470 214,42	71 501,00	71 501,00
1.a	- wydatki bieżące				708 823,95	247 736,20	82 018,00	82 018,00	71 501,00	71 501,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 711 663,37	6 388 847,30	7 370 011,60	14 388 196,42	0,00	0,00
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:				305 629,00	305 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				44 690,70	44 690,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Likwidacja barier w Gminie Przeworno -	Urząd Gminy	2022	2023	38 020,00	38 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Zakupy inwestycyjne - projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" -	Urząd Gminy	2022	2023	6 670,70	6 670,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				260 938,30	260 938,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Likwidacja barier w Gminie Przeworno -	Urząd Gminy	2022	2023	150 100,00	150 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zakupy inwestycyjne - projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" -	Urząd Gminy	2022	2023	110 838,30	110 838,30	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				29 114 858,32	6 330 954,50	7 452 029,60	14 470 214,42	71 501,00	71 501,00
1.3.1	- wydatki bieżące				664 133,25	203 045,50	82 018,00	82 018,00	71 501,00	71 501,00
1.3.1.1	Zakup licencji na korzystanie z serwisu online o nazwie Lex Administracja Samorządowa -	Urząd Gminy	2023	2025	31 551,00	10 517,00	10 517,00	10 517,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Realizacja porozumienia ws. programu priorytowego "Czyste powietrze". - Poprawa warunków środowiska terenu Gminy Przeworno.	Urząd Gminy	2022	2023	65 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Powierzenie Gminie Wrocław opracowania "wspólnych dokumentów" oraz realizacji "wspólnych działań" i ustalenia ramowych zasad współpracy przy wdrażaniu Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia -	Urząd Gminy	2022	2035	19 600,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
1.3.1.5	Leasing samochodu specjalnego MAN WUKO FE.33.460 -	ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	2023	2028	547 982,25	176 128,50	70 101,00	70 101,00	70 101,00	70 101,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 450 725,07	6 127 909,00	7 370 011,60	14 388 196,42	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i moernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Przeworno - Krzywina, Jegłowa, Kaszówka, Przeworno, Strużyna -	Urząd Gminy	2022	2025	7 257 000,00	350 000,00	0,00	6 807 000,00	0,00	0,00
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	2024	2 400 000,00	1 100 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w miejscowości Jegłowa -	Urząd Gminy	2022	2025	13 050 000,00	50 000,00	6 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa świetlicy wiejskiej w Jagielnie -	Urząd Gminy	2022	2023	1 150 000,00	1 123 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Przewornie -	Urząd Gminy	2022	2023	556 877,00	524 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	92 849,75	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	28 804 479,27
1.a	92 849,75	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	657 423,95
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 147 055,32
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305 629,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 690,70
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 020,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 670,70
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 938,30
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 100,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 838,30
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	92 849,75	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	28 498 850,27
1.3.1	92 849,75	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	612 733,25
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 551,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.4	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00	18 200,00
1.3.1.5	91 449,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 982,25
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 886 117,02
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 157 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 050 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 123 032,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524 877,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.9	Modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Miłocice -	Zakład Usług Komunalnych	2022	2023	455 640,05	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej relacji Rożnów – Królewiec -	Urząd Gminy	2022	2023	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi nr 141 w Strużynie wraz montażem lampy oświetleniowej -	Urząd Gminy	2022	2023	180 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Fotowoltaika na SUW Krzywina i SUW Karnków -	Zakład Usług Komunalnych	2022	2023	550 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Leasing samochodu specjalnego MAN WUKO FE.33.460 -	ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH	2023	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Utworzenie Żłobka na 16 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w miejscowości Jegłowa przy ul. Janusza Korczaka 6A -	Urząd Gminy	2023	2025	651 208,02	0,00	70 011,60	581 196,42	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 208,02

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 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Przeworno za 2022 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 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 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przeworno została przygotowana na lata 2023 - 2035.

Opracowując wieloletnią prognozę przy szacowaniu dochodów i wydatków kierowano się przede wszystkim:

- wynikiem analizy historycznej z wykonania budżetu Gminy z lat poprzednich;
- planowanymi wielkościami dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2023;
- harmonogramem spłaty zobowiązań;
- „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” –zaktualizowane w miesiącu październiku 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy składa się z trzech załączników:

- 1) Załącznik Nr 1 określa dochody i wydatki, przychody i rozchody, prognozę spłaty długu oraz spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na lata 2023–2035.
- 2) Załącznik Nr 2 zawiera wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2023–2035.
- 3) Załącznik Nr 3 stanowią objaśnienia przyjętych wartości, które wskazują na podstawy ujęcia w wieloletniej prognozie finansowej wartości finansowych.

Przy prognozowaniu danych wzięto pod uwagę faktyczną możliwość osiągnięcia planowanych dochodów, pominięto wpływy o charakterze jednorazowym, 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 2023 przyjęto w wartościach określonych w uchwale budżetowej w wysokości 26.473.014,50zł, w tym dochody bieżące – 25.170.595,63zł, dochody majątkowe – 1.302.418,87zł. W 2023 roku zauważalny jest spadek dochodów bieżących ogółem o około 9,8% w stosunku do wykonania za rok 2022. Spowodowane jest to przede wszystkim zmianą zasad finansowania programu 500+,300+. Wpływem w 2022 roku na rachunek gminy dodatkowych środków z budżetu państwa w postaci dodatku osłonowego, węglowego, środków z Funduszu Pomocy oraz dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. W kolejnych latach w oparciu o dane historyczne prognozuje się wzrost dochodów bieżących rok do roku w latach 2024 - 2025 w granicach 2 - 6%, od roku 2026 do 2035 wzrost od 2,5 – 4%.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2023 roku przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w wysokości 2.654.328,00zł i jest to spadek o 6,5% (185.256,00) w stosunku do planu na rok 2022. W kolejnych latach 2024 – 2035 założono wzrost udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokościach określonych dla dochodów bieżących.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów w kwocie 48.433,00zł. W kolejnych latach prognozuje się nieznaczny wzrost dochodów z tego źródła.

Subwencje dla gminy na rok 2023 ustalono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów w wysokości 8.975.461,80zł i jest to wzrost o 24,8% w stosunku do roku 2022. W latach kolejnych 2024 – 2035 założono coroczny wzrost o 4 – 6%.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto w roku 2023 na podstawie otrzymanych informacji oraz podpisanych umów. Zgodnie z otrzymaną informacją planowane wielkości dotacji dla Gminy na realizację zadań bieżących i zleconych wynoszą 40,00% środków otrzymanych w 2022 roku. W trakcie roku budżetowego planowane wielkości ulegają zwiększeniu

powodując drugostronnie zwiększenie planowanych wydatków budżetowych. Wobec czego dla kolejnych lat wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano wartości z tytułu dotacji na poziomie planowanego wykonania w latach poprzednich. Do projektu WPF przyjęto dochody na podstawie informacji otrzymanych od Wojewody Dolnośląskiego, Krajowego Biura Wyborczego. W roku bieżącym dochody z w/w źródeł planuje się w wysokości 4.066.299,83zł. W kolejnych latach 2025 – 2035 założono coroczny wzrost na poziomie 4 - 5%.

Pozostałe dochody w tym wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano w kwocie 9.426.073,00zł w której uwzględniono planowaną w 2023 roku 10,00% podwyżkę stawek podatku od nieruchomości, podatku rolnego oraz wykonania za 2022 rok. W kolejnych latach prognozy tj. 2024 – 2028 założono dynamikę wzrostu podatków i opłat zgodny ze wskaźnikiem inflacji o 103,0%, w latach 2029 – 2035 o 102,0%.

W 2023 roku nastąpił jednorazowy ponadplanowy wpływ podatku od nieruchomości w kwocie 2.298.128,00zł, który nie został uwzględniony w prognozowaniu dochodów na lata przyszłe.

Dochody majątkowe, zaplanowana w łącznej wysokości 1.302.418,87zł z tego dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 534.000,00zł oraz środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 768.418,87zł.

Na rok 2023 roku do sprzedaży przeznaczono 3 działki budowlane w miejscowości Jegłowa o łącznej pow. 0,2604ha za kwotę 200.000,00zł. Ponadto corocznie do sprzedaży oferowane są grunty rolne. W 2023 roku zaplanowano do sprzedaży użytki rolne w miejscowościach: Jegłowa, Krzywina, Dzierkowa, Przeworno i Strużyna o łącznej pow. 6,2041ha za kwotę 254.000,00zł. Wolny lokal nr 1 Cierpice 50 o pow. 61,19m² - 80.000,00zł. 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 768.418,87zł z tego:

- na przebudowę drogi gminnej relacji Rożnów - Królewiec zaplanowano dofinansowanie z budżetu Samorządu Województwa z Programu Ochrony i Rekultywacji Terenów Rolnych w kwocie 679.120,00zł,
- na realizację projektu „Dostępny samorząd – granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 zaplanowano dofinansowanie w kwocie 15.026,07zł, kwotę 55.000,00zł z Aglomeracji Wrocławskiej oraz kwotę 19.272,80zł z przyznanej dotacji za realizację przedsięwzięć Funduszu Sołeckiego w 2022 roku.

W prognozie do roku 2032 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 2023 przyjęto zgodnie z planowanymi w budżecie Gminy na rok 2023 w łącznej wysokości 31.168.094,50zł, w tym wydatki bieżące 24.149.185,13zł, wydatki majątkowe w wysokości 7.018.909,37zł. Wydatki bieżące założono na poziomie zabezpieczającym realizację zadań własnych

gminy. Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi jest wartością dodatnią i wynosi 1.021.410,50zł. Wymóg równoważenia budżetu w części bieżącej wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, który określa, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące. W roku 2023 prognozuje się spadek wydatków bieżących o 4,5% w stosunku do wykonania za 2022 rok, z przyczyn o których mowa była przy omawianiu dochodów bieżących. Od 2024 do 2035 roku założono coroczny niewielki wzrost wydatków.

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 2023 przyjęto planowaną kwotę wynagrodzeń zgodną z uchwałą budżetu tj. 9.439.066,43zł. W prognozie wynagrodzeń na rok 2023 uwzględniono skutki podwyżki wynagrodzeń z uwagi na wzrost minimalnego wynagrodzenia do kwoty 3.490,00zł od stycznia oraz 3.600,00zł od lipca 2023r. Łącznie planowane wydatki z tytułu wynagrodzeń w roku 2023 są wyższe w stosunku do wykonania za 2022 r. o 6,5%. W kolejnych latach wynagrodzenie zaplanowano na poziomie 9.000.000,00zł

Wydatki na obsługę długu w roku 2023 zaplanowano w wysokości 110.000,00zł. W kolejnych latach zaplanowano znaczny wzrost wydatków na obsługę długu w związku z planowanym zaciągnięciem nowych zobowiązań.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości zgodnej z uchwałą budżetową gminy na rok 2023 i wynoszą 7.018.909,77zł, co stanowi 22,5% wydatków ogółem. W skład wydatków majątkowych wchodzi zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego – 106.779,03zł, wieloletnie przedsięwzięcia – 6.398.646,31zł oraz zadania inwestycyjne do realizacji w jednym roku budżetowym – 513.484,00zł. 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 2023 roku planuje się ujemny wynik (deficyt budżetu) w wysokości 4.695.080,00zł, który zostanie sfinansowany niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu oraz zaciągniętym kredytem. W latach 2024 -2035 planuje się budżety, które zamykają się nadwyżką dochodów nad wydatkami, które w całości zostaną przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek.

Przychody:

W roku 2023 planuje się przychody w kwocie 8.616.037,00zł, pochodzące z:

- środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu pochodzących z uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 1.100.000,00zł,

- 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 niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” w kwocie 117.509,00zł,
- środków pieniężnych na rachunku budżetu pochodzących z otrzymanej dotacji na realizację projektu” Likwidacja barier w Gminie Przeworna” – 169.308,00zł,
- środków pieniężnych na rachunku budżetu pochodzących z otrzymanej nagrody w konkursie „Rosnąca odporność” w kwocie 423.000,00zł,
- środków pieniężnych pochodzących ze sprzedaży w 2022 roku węgla w kwocie 942.677,00zł,
- niewykorzystanych w 2022 roku środków pieniężnych przekazanych na wypłatę dodatków węglowych w kwocie 24.480,00zł,
- kredytu bankowego w wysokości 3.380.000,00zł z okresem spłaty w latach 2024 – 2033,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp) w kwocie 940.000,00zł skalkulowanych w następujący sposób: wolne środki wynikające z bilansu za 2021r.(1.286.729,87zł) minus spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczek za 2022r. (557.415,00zł) = 729.314,87 plus wynik budżetu za 2022r. (215.540,22zł) - 944.855,09zł,
- środków z rachunku lokat terminowych – 619.063,00zł.

Rozchody:

W 2023 roku rozchody planują się w wysokości 3.772.312,00zł z tego:

- kwotę 3.217.312,00zł przekazano na rachunek lokat terminowych,
- kwotę 148.645,00zł przeznaczono na udzielenie pożyczki długoterminowej na finansowanie zadań związanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dla Stowarzyszeń sportowych z Jegłowej i Przeworna,
- kwotę 555.000,00zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2024 – 2034 planuje się rozchody zmniejszające dług w wysokości wynikających z harmonogramu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W roku 2023 zakłada się spłatę rat kredytów w kwocie 310.000,00zł oraz rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 245.000,00zł w łącznej wysokości 555.000,00zł. W kolejnych latach rozchody będą wynosiły: w 2024 roku – 544.975,00zł, w roku 2025 – 480.000,00zł, w roku 2026 – 480.000,00zł, w roku 2027 – 480.000,00zł, w roku 2028 - 460.000,00zł, w roku 2029 – 460.000,00zł, w roku 2030 – 460.000,00zł, w roku 2031 – 360.000,00zł, w roku 2032 – 350.000,00zł, w roku 2033 – 350.000,00zł.

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 2022 roku zadłużenie gminy wynosiło 1.599.975,00zł, 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 2022 r. do spłaty pozostał dług w kwocie 200.000,00zł;
- 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 2022 r. do spłaty pozostał dług w kwocie 100.000,00zł;
- 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 2022 roku do spłaty pozostaje dług w kwocie 350.000,00zł;
- 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 2022 roku wynosił 460.000,00zł.

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 2022 roku stan zadłużenia wynosił 214.200,00zł,
 - 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 2022 stan zadłużenia wynosił 275.775,00zł;
- 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 2022 roku wynosił 0,00zł.

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	1 599 975,00	3 380 000,00	555 000,00	1 044 975,00
2024	4 424 975,00		544 975,00	520 000,00
2025	3 880 000,00		280 000,00	240 000,00
2026	3.400.000,00		120 000,00	120 000,00

2027	2 920 000,00		120 000,00	
2028	2 440 000,00			
2029	1 980 000,00			
2030	1 520 000,00			
2031	1 060 000,00			
2032	700 000,00			
2033	350 000,00			

Poziom zadłużenia gminy na koniec 2022 r. w stosunku do wykonanych dochodów na koniec roku wynosił 5,60%. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań tj. rat kredytów i odsetek w 2022 r. wynosił 2,30% wykonanych dochodów.

Na koniec 2023 roku planowana kwota długu przy uwzględnieniu założeń przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wyniesie 4.424.975,00zł i stanowić będzie 16,73% planowanych dochodów oraz 2,51% wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (555.000,00zł) wraz z należnymi odsetkami (110.000,00) przy dopuszczalnej wysokości wskaźnika dla gminy na 2023 rok 11,08%.

Od 2024 roku prognozuje się, że dług gminy będzie spłacany z dochodów bieżących z prognozowanej nadwyżki budżetowej. Spłata rat w okresie od 2024 roku do 2033 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 2023 - 2025. Wydatki objęte limitem zaplanowano na następujące przedsięwzięcia:

1. Likwidacja barier w Gminie Przeworno. Okres realizacji programu 2022 – 2023. Łączne nakłady finansowe 396.354,26zł. Limit wydatków w 2023 roku 396.354,26zł, z tego wydatki bieżące 38.020,00zł, majątkowe - 358.334,26zł;
2. Zakupy inwestycyjne – projekt grantowy „Cyfrowa Gmina”. Okres realizacji 2022 -2023 rok. Limit wydatków w 2022 roku 24.001,00zł , 2023 roku 117.509,00zł, z tego wydatki bieżące 6.670,70zł, majątkowe 110.838,30zł;
3. Zakup licencji na korzystanie z serwisu online o nazwie Lex Administracja Samorządowa. Okres realizacji zadania 2023 – 2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 31.551,00zł. Limit wydatków w 2023 roku 10.517,00zł;
4. Realizacja porozumienia ws. Programu Priorytowego „Czyste powietrze”. Okres realizacji zadania 2021 – 2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 65.000,00zł. Limit wydatków w 2023 roku 15.000,00zł;

5. Powierzenie Gminie Wrocław opracowania "wspólnych dokumentów" oraz realizacji "wspólnych działań" i ustalenia ramowych zasad współpracy przy wdrażaniu Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia. Okres realizacji 2022 -2035. Łączne nakłady finansowe 18.200,00zł;
6. Leasing samochodu specjalnego MAN WUKO FE.33.460. Okres realizacji 2023 – 2028. Łączne nakłady finansowe 547.982,25zł,
7. Budowa świetlicy wiejskiej w Jagielnie. Okres realizacji 2021 – 2023 rok. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.150.000,00zł. Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi rok 2022 18.000,00zł, rok 2023 wynosi 1.123.032,00zł;
8. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Przeworno wraz z montażem OZE. Okres realizacji 2022 – 2024 rok. Limit wydatków rok 2023 – 1.100.000,00zł, rok 2024 1.300.000,00zł.
9. Przebudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Przeworno - Krzywina, Jegłowa, Kaszówka, Przeworno, Strużyna. Okres realizacji zadania 2022 – 2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 7.257.000,00zł. Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi 2022 roku 100.000,00zł 2023 – 350.000,00zł, 2024 - 0,00zł, 2025 – 6.807.000,00zł; Przedsięwzięcie będzie realizowane przy dofinansowaniu z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 6.647.569,50zł.
10. Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków w miejscowości Jegłowa. Okres realizacji 2022 – 2025 rok. Łączne nakłady finansowe wynoszą 13.050.000,00zł. Gmina uzyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 12.350.000,00zł tj. 95% kosztów inwestycji, wkład własny 700.000,00zł tj. 5%. Projekt zakłada budowę oczyszczalni ścieków oraz posadowienie sieci kanalizacyjnej na odcinku ok. 6,5km. Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi 2022 roku - 0,00zł, 2023 – 50.000,00zł, 2024 – 6.000.000,00zł, 2025 – 7.000.000,00zł;
11. Modernizacja i wyposażenie Ośrodka Zdrowia w Przewornie. Łączne nakłady finansowe wynoszą 556.877,00zł. Okres realizacji rok 2022 – 32.000,00zł, rok 2023 – 524.877,00zł.
12. Modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Miłocice. Łączne nakłady finansowe wynoszą 455.640,05zł. Okres realizacji rok 2022 – 5.640,05zł, rok 2023 - 450.000,00zł.
13. Przebudowa drogi gminnej relacji Rożnów – Królewiec. Okres realizacji 2022 – 2023 rok. Łączne nakłady 2.200.000,00zł. Rok 2023 – 2.200.000,00zł.
14. Przebudowa drogi nr 141 w Strużynie wraz z montażem lampy oświetleniowej. Okres realizacji 2022 – 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 100.000,00zł. Rok 2023 - 80.000,00zł.
15. Fotowoltaika na SUW Krzywina i SUW Karnków. Łączne nakłady finansowe wynoszą 550.000,00zł. Rok 2023 – 250.000,00zł.
16. Utworzenie Żłobka na 16 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w miejscowości Jegłowa przy ul. Janusza Korczaka 6A". Łączne nakłady finansowe wynoszą 651.208,02zł. Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi rok 2023 – 0,00zł, rok 2024 – 70.011,60zł, rok 2025 – 581.196,42zł.

Łączny limit zobowiązań określono na kwotę 28.804.479,27zł, tj. rok 2023 - 6.636.583,50zł, rok 2024 – 7.452.029,60zł, rok 2025 – 14.470.214,42zł, rok 2026 – 71.501,00zł, rok 2027 – 71.501,00zł, rok 2028 - 92.849,75zł, lata 2029 - 2035 po 1.400,00zł.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr LXVI/278/23
Rady Gminy Przeworno
z dnia 29 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Przeworno

Zgodnie z art. 229 ufp. wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie j.s.t powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu jednostki, jak również zgodnie z art. 231 ufp zmiana kwot na realizację przedsięwzięć może nastąpić tylko w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego.

W przedłożonym projekcie uchwały w Załączniku Nr 1 zaktualizowano wysokość planowanych dochodów i wydatków oraz rozchodów budżetu do wartości zgodnych z uchwałą budżetową.

W załączniku Nr 2 skorygowano limit zobowiązań w 2023 r. przedsięwzięcia pn. „Utworzenie Żłobka na 16 miejsc opieki dla dzieci w wieku do lat 3 w miejscowości Jegłowa przy ul. Janusza Korczaka 6A”.