

UCHWAŁA NR XLVII.344.2023

RADY GMINY PRYZYSTAJŃ

z dnia 20 marca 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2023 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 230 b, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.) Rada Gminy Przystajń uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLV.325.2022 Rady Gminy Przystajń z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2023 - 2030 wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przystajń na lata 2023 - 2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej otrzymują brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przystajń.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Zbigniew Kmieć

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLVII.344.2023 Rady Gminy Przystajń z dnia 20 marca 2023 r.

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	44 873 819,32	27 832 751,69	5 216 440,00	195 649,00	9 189 395,00	4 723 468,09	8 507 799,60	2 025 954,00	17 041 067,63	60 000,00	16 981 067,63	
2024	29 765 535,08	27 732 519,00	5 466 829,00	205 040,00	9 663 633,00	4 447 013,00	7 950 004,00	2 170 166,00	2 033 016,08	129 150,00	1 903 866,08	
2025	30 787 493,08	28 742 227,00	5 636 301,00	211 396,00	9 963 206,00	4 584 870,00	8 346 454,00	2 237 441,00	2 045 266,08	141 400,00	1 903 866,08	
2026	29 307 033,00	29 307 033,00	5 777 209,00	216 681,00	10 212 286,00	4 699 492,00	8 401 365,00	2 293 377,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 156 937,00	30 156 937,00	5 944 748,00	222 965,00	10 508 442,00	4 835 777,00	8 645 005,00	2 359 885,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 031 489,00	31 031 489,00	6 117 146,00	229 431,00	10 813 187,00	4 976 015,00	8 895 710,00	2 428 322,00	0,00	0,00	0,00	
2029	31 900 370,00	31 900 370,00	6 288 426,00	235 855,00	11 115 956,00	5 115 343,00	9 144 790,00	2 496 315,00	0,00	0,00	0,00	
2030	32 761 680,00	32 761 680,00	6 458 214,00	242 223,00	11 416 087,00	5 253 457,00	9 391 699,00	2 563 716,00	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:				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
2023	49 237 328,94	29 437 065,55	14 001 009,77	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	19 800 263,39	19 800 263,39	45 000,00
2024	29 308 468,08	26 841 400,95	14 286 822,00	0,00	0,00	490 727,00	0,00	0,00	0,00	2 467 067,13	2 467 067,13	0,00
2025	29 551 941,08	27 170 026,00	14 551 128,00	0,00	0,00	368 056,00	0,00	0,00	0,00	2 381 915,08	2 381 915,08	0,00
2026	28 021 481,00	27 454 168,00	14 805 773,00	0,00	0,00	244 417,00	0,00	0,00	0,00	567 313,00	567 313,00	0,00
2027	28 871 385,00	28 086 974,00	15 227 738,00	0,00	0,00	145 159,00	0,00	0,00	0,00	784 411,00	784 411,00	0,00
2028	29 652 017,00	28 756 566,00	15 654 115,00	0,00	0,00	70 522,00	0,00	0,00	0,00	895 451,00	895 451,00	0,00
2029	30 894 370,00	29 483 184,00	16 088 517,00	0,00	0,00	36 940,00	0,00	0,00	0,00	1 411 186,00	1 411 186,00	0,00
2030	31 417 680,00	30 236 061,00	16 530 951,00	0,00	0,00	13 440,00	0,00	0,00	0,00	1 181 619,00	1 181 619,00	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	-4 363 509,62	0,00	4 994 824,62	0,00	0,00	1 603 564,52	1 603 564,52	3 391 260,10	2 759 945,10
2024	457 067,00	457 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 235 552,00	1 235 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 285 552,00	1 285 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 285 552,00	1 285 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 379 472,00	1 379 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 006 000,00	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 344 000,00	1 344 000,00	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 ustawowych 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	0,00	0,00	631 315,00	631 315,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	457 067,00	457 067,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 552,00	1 235 552,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 552,00	1 285 552,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 552,00	1 285 552,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 379 472,00	1 379 472,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 000,00	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 000,00	1 344 000,00	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	0,00	7 993 195,00	0,00	-1 604 313,86	3 390 510,76
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 536 128,00	0,00	891 118,05	891 118,05
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 576,00	0,00	1 572 201,00	1 572 201,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 015 024,00	0,00	1 852 865,00	1 852 865,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 729 472,00	0,00	2 069 963,00	2 069 963,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	2 274 923,00	2 274 923,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 344 000,00	0,00	2 417 186,00	2 417 186,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 525 619,00	2 525 619,00

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	5,76%	-2,92%	-2,66%	12,23%	14,46%	TAK	TAK
2024	4,07%	5,93%	6,49%	9,85%	12,09%	TAK	TAK
2025	6,64%	8,03%	x	9,08%	11,31%	TAK	TAK
2026	6,22%	8,52%	x	7,87%	10,11%	TAK	TAK
2027	5,65%	8,75%	x	6,53%	8,77%	TAK	TAK
2028	5,57%	9,00%	x	5,89%	8,13%	TAK	TAK
2029	3,89%	9,16%	x	5,57%	7,81%	TAK	TAK
2030	4,93%	9,23%	x	6,64%	6,64%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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	68 994,00	68 994,00	68 994,00	4 581 935,10	4 581 935,10	4 520 370,80	298 443,62	298 443,62	264 049,84
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									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	4 105 639,76	4 105 639,76	3 272 832,66	20 401 530,81	1 300 301,62	19 101 229,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 379 832,60	0,00	2 379 832,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 379 832,60	0,00	2 379 832,60	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	631 315,00	448,35	448,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	457 067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 235 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 285 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 285 552,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 379 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 006 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 344 000,00	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

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLVII.344.2023 Rady Gminy Przystajń z dnia 20 marca 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 069 138,35	20 401 530,81	2 379 832,60	2 379 832,60	0,00	14 217 526,68
1.a	- wydatki bieżące				2 394 267,75	1 300 301,62	0,00	0,00	0,00	192 836,80
1.b	- wydatki majątkowe				32 674 870,60	19 101 229,19	2 379 832,60	2 379 832,60	0,00	14 024 689,88
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:				5 883 067,07	4 204 776,89	0,00	0,00	0,00	1 114 206,93
1.1.1	- wydatki bieżące				492 767,75	230 301,62	0,00	0,00	0,00	177 652,61
1.1.1.1	Zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym poprzez działalność Centrum Usług Społecznościowych w Przystajni - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych przeciwdziałających ubóstwu	PRZYSTAJŃ	2020	2023	317 297,75	111 722,87	0,00	0,00	0,00	61 683,86
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	PRZYSTAJŃ	2022	2023	175 470,00	118 578,75	0,00	0,00	0,00	115 968,75
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 390 299,32	3 974 475,27	0,00	0,00	0,00	936 554,32
1.1.2.1	Dostawa i montaż instalacji z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w Gminach Przystajń i Miedzno - Zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych poprzez montaż instalacji fotowoltaicznych	PRZYSTAJŃ	2018	2023	5 312 749,32	3 896 925,27	0,00	0,00	0,00	886 304,32
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia	PRZYSTAJŃ	2022	2023	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.1.2.3	Zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym poprzez działalność Centrum Usług Społecznościowych w Przystajni - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych przeciwdziałających ubóstwu	PRZYSTAJŃ	2020	2023	28 350,00	28 350,00	0,00	0,00	0,00	1 050,00
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				29 186 071,28	16 196 753,92	2 379 832,60	2 379 832,60	0,00	13 103 319,75
1.3.1	- wydatki bieżące				1 901 500,00	1 070 000,00	0,00	0,00	0,00	15 184,19
1.3.1.1	Utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu "Czyste powietrze" w Urzędzie Gminy Przystajń - Wsparcie i obsługa Wnioskodawców Programu "Czyste powietrze" w procesie pozyskiwania dofinansowania	PRZYSTAJŃ	2021	2023	30 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	15 184,19
1.3.1.2	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - Zakup preferencyjny węgla dla gospodarstw domowych z Gminy Przystajń	PRZYSTAJŃ	2022	2023	1 871 500,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 284 571,28	15 126 753,92	2 379 832,60	2 379 832,60	0,00	13 088 135,56
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem przy Publicznej Szkole Podstawowej w Borze Zajacińskim - Poprawa jakości nauczania wychowania fizycznego	PRZYSTAJŃ	2018	2023	5 952 669,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	207 912,98

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Poprawa zaopatrzenia w wodę pitną dla południowej części Gminy Przystajń - Poprawa warunków dostarczania wody dla mieszkańców południowej części gminy	PRZYSTAJŃ	2021	2025	6 078 220,28	1 318 555,08	2 379 832,60	2 379 832,60	0,00	5 981 050,28
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kostrzyna, gmina Przystajń - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej na terenie Gminy Przystajń	PRZYSTAJŃ	2021	2023	7 501 612,70	3 910 649,54	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej na terenach mieszkaniowych w miejscowości Przystajń - Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, zwiększenie atrakcyjności terenów na cele mieszkalnictwa na terenie Gminy Przystajń	PRZYSTAJŃ	2022	2023	4 029 520,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Przystajń - etap II - Poprawa jakości oświetlenia ulicznego, ograniczenie niskiej emisji	PRZYSTAJŃ	2022	2023	834 439,30	819 439,30	0,00	0,00	0,00	20 062,30
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 678 036S w miejscowości Bór Zajaciński - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	PRZYSTAJŃ	2021	2023	2 810 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa wodociągu w Przystajni ul. Częstochowska - etap II - Rozbudowa infrastruktury wodociągowej	PRZYSTAJŃ	2022	2023	78 110,00	78 110,00	0,00	0,00	0,00	78 110,00

Objaśnienia przyjętych zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przystajń na lata 2023 - 2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przystajń:

1. Dochody ogółem zwiększono o 56 932,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 52 557,09 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 4 374,99 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 397 346,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 309 787,26 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 87 558,80 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 363 509,62 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	44 816 887,24	+56 932,08	44 873 819,32
Dochody bieżące	27 780 194,60	+52 557,09	27 832 751,69
Subwencja ogólna	9 221 024,00	-31 629,00	9 189 395,00
Dotacje bieżące	4 649 482,00	+73 986,09	4 723 468,09
Pozostałe	8 497 599,60	+10 200,00	8 507 799,60
Dochody majątkowe	17 036 692,64	+4 374,99	17 041 067,63
Wydatki ogółem	48 839 982,88	+397 346,06	49 237 328,94
Wydatki bieżące	29 127 278,29	+309 787,26	29 437 065,55
Wynagrodzenia i pochodne	14 016 089,68	-15 079,91	14 001 009,77
Pozostałe wydatki bieżące	14 411 188,61	+324 867,17	14 736 055,78
Wydatki majątkowe	19 712 704,59	+87 558,80	19 800 263,39
Wynik budżetu	-4 023 095,64	-340 413,98	-4 363 509,62

Źródło: opracowanie własne.

- w roku 2023 dochody ogółem zwiększyły się o kwotę 56 932,08 zł.:

- w tym dochody bieżące wzrosły o kwotę 52 557,09 w tym: zwiększyły się dochody z tyt. dotacji i środków na cele bieżące o kwotę 73 986,09 zł w tym środki z Funduszu Pomocy na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym w tym kraju, pozostałe dochody w kwocie 10 200,00 zł z tyt. zwrotów za roboty społeczno-użyteczne oraz publiczne, zwrot z tyt. zmiany ceny za energię, zmniejszono subwencję oświatową zgodnie z ustawą budżetową,

- w tym dochody majątkowe wzrosły o kwotę 4 374,99 zł z tyt. zmniejszenia dofinansowania z programu Polski Ład po przetargu na zadanie „Modernizacja oświetlenia ulicznego – etap II” o kwotę 180 560,70 zł, zwiększenie dofinansowania z programu Polski Ład w zadaniu 184 935,69 w zadaniu „Budowa kanalizacji w m. Kostrzyna...”

- w roku 2023 wydatki ogółem wzrosły o 397 346,06 zł :

- w tym wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 309 787,26 zł m.in. zaplanowano wydatki na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy oraz na edukację uczniów z Ukrainy, zaplanowano podatek VAT od dotacji z OZE w projekcie „Dostawa i montaż odnawialnych źródeł energii w Gminach Przystajń i Miedźno”, zmniejszono wynagrodzenia w szkołach,

- w tym wydatki majątkowe wzrosły się o kwotę 87 558,80 zł są to wydatki majątkowe w projekcie pn. "Dostawa i montaż instalacji z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii w Gminach Przystajń i Miedzno" (6 025,99 zł), zwiększono wydatki w zadaniu „Budowa kanalizacji w m. Kostrzyna” o kwotę 184 935,69 zł, zmniejszono wydatki po przetargu w zadaniu „Modernizacja oświetlenia ulicznego – etap II” o kwotę 180 560,70 zł.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przystajń:

1. Przychody budżetu zwiększono o 340 413,98 zł i po zmianach wynoszą 4 994 824,62 zł
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 654 410,64	+340 413,98	4 994 824,62
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (niewykorzystane środki z funduszu przeciwdziałania alkoholizmowi)	1 526 406,70	+77 157,82	1 603 564,52
Wolne środki : (w tym niewykorzystane środki z Funduszu Pomocy na edukację uczniów z Ukrainy – 9 621,13 zł)	3 128 003,94	+263 256,16	3 391 260,10

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przystajń na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,76%	12,23%	TAK	14,46%	TAK
2024	4,07%	9,85%	TAK	12,09%	TAK
2025	6,64%	9,08%	TAK	11,31%	TAK
2026	6,22%	7,87%	TAK	10,11%	TAK
2027	5,65%	6,53%	TAK	8,77%	TAK
2028	5,57%	5,89%	TAK	8,13%	TAK
2029	3,89%	5,57%	TAK	7,81%	TAK
2030	4,93%	6,64%	TAK	6,64%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF dokonano następujących zmian:

1/ W zadaniu nr 1.1.1.1. – "Zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym poprzez działalność Centrum Usług Społecznościowych w Przystajni" zaktualizowano limit zobowiązań o kwotę 50 039,01 zł,

2/ W zadaniu nr 1.1.2.3 "Zmniejszenie zagrożenia wykluczeniem społecznym poprzez działalność Centrum Usług Społecznościowych w Przystajni" - zaktualizowano limit zobowiązań 27 300,00 zł.

3/ W zadaniu nr 1.3.1.1 "Utworzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego programu „Czyste powietrze”" - zaktualizowano limit zobowiązań 9 815,81 zł.

4/ W zadaniu 1.3.2.3. - „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kostrzyna” zaktualizowano, limit 2023 - o kwotę – 184 935,69 zł,

5/ W zadaniu 1.3.2.7. - „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Przystajń – etap II” zaktualizowano, limit 2023 - o kwotę – 180 560,70 zł, Limit zobowiązań o kwotę 979 937,70 zł.