

**UCHWAŁA NR ....  
Rady Gminy Przelewice**

**z dnia ..... 2024 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice na lata 2025-2040**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Przelewice na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Przelewice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Uchwała się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice na lata 2025-2040, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** 1. Upoważnia się Wójta Gminy Przelewice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Przelewice do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przelewice.

**§ 6.** Traci moc Uchwała Rady Gminy Przelewice Nr LXIV/383/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice na lata 2024-2037 z późniejszymi zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

## Załącznik Nr 1 do URG Przelewice ..... z dnia .....2024 r. Projekt

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	47 350 582,54	35 288 727,56	10 230 120,00	155 321,00	6 239 104,00	3 080 642,56	15 583 540,00	4 524 085,00	12 061 854,98	1 378 660,00	10 683 194,98	
2026	40 463 593,64	36 706 448,00	10 695 590,00	162 388,00	6 522 983,00	3 220 812,00	16 104 675,00	4 702 123,00	3 757 145,64	100 000,00	3 657 145,64	
2027	37 844 347,00	37 844 347,00	11 027 153,00	167 422,00	6 725 195,00	3 320 657,00	16 603 920,00	4 847 889,00	0,00	0,00	0,00	
2028	38 903 988,00	38 903 988,00	11 335 913,00	172 110,00	6 913 500,00	3 413 635,00	17 068 830,00	4 983 630,00	0,00	0,00	0,00	
2029	39 993 300,00	39 993 300,00	11 653 319,00	176 929,00	7 107 078,00	3 509 217,00	17 546 757,00	5 123 172,00	0,00	0,00	0,00	
2030	40 993 132,00	40 993 132,00	11 944 652,00	181 352,00	7 284 755,00	3 596 947,00	17 985 426,00	5 251 251,00	0,00	0,00	0,00	
2031	42 017 961,00	42 017 961,00	12 243 268,00	185 886,00	7 466 874,00	3 686 871,00	18 435 062,00	5 382 532,00	0,00	0,00	0,00	
2032	43 068 411,00	43 068 411,00	12 549 350,00	190 533,00	7 653 546,00	3 779 043,00	18 895 939,00	5 517 095,00	0,00	0,00	0,00	
2033	44 145 121,00	44 145 121,00	12 863 084,00	195 296,00	7 844 885,00	3 873 519,00	19 368 337,00	5 655 022,00	0,00	0,00	0,00	
2034	45 248 748,00	45 248 748,00	13 184 661,00	200 178,00	8 041 007,00	3 970 357,00	19 852 545,00	5 796 398,00	0,00	0,00	0,00	
2035	46 379 967,00	46 379 967,00	13 514 278,00	205 182,00	8 242 032,00	4 069 616,00	20 348 859,00	5 941 308,00	0,00	0,00	0,00	
2036	47 539 466,00	47 539 466,00	13 852 135,00	210 312,00	8 448 083,00	4 171 356,00	20 857 580,00	6 089 841,00	0,00	0,00	0,00	
2037	48 727 953,00	48 727 953,00	14 198 438,00	215 570,00	8 659 285,00	4 275 640,00	21 379 020,00	6 242 087,00	0,00	0,00	0,00	
2038	49 946 152,00	49 946 152,00	14 553 399,00	220 959,00	8 875 767,00	4 382 531,00	21 913 496,00	6 398 139,00	0,00	0,00	0,00	
2039	51 194 805,00	51 194 805,00	14 917 234,00	226 483,00	9 097 661,00	4 492 094,00	22 461 333,00	6 558 092,00	0,00	0,00	0,00	

2040	52 474 675,00	52 474 675,00	15 290 165,00	232 145,00	9 325 103,00	4 604 396,00	23 022 866,00	6 722 044,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	--------------	--------------	---------------	--------------	------	------	------

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	52 721 210,51	37 641 025,59	17 896 930,00	0,00	0,00	532 333,00	0,00	0,00	0,00	15 080 184,92	15 080 184,92	1 963 032,43
2026	39 388 593,64	35 666 276,80	18 547 796,00	0,00	0,00	877 999,00	0,00	0,00	0,00	3 722 316,84	3 722 316,84	0,00
2027	37 149 347,00	36 553 497,00	19 354 625,00	0,00	0,00	747 264,00	0,00	0,00	0,00	595 850,00	595 850,00	0,00
2028	38 208 988,00	37 411 968,00	20 123 971,00	0,00	0,00	630 744,00	0,00	0,00	0,00	797 020,00	797 020,00	0,00
2029	39 298 300,00	38 259 145,00	20 662 287,00	0,00	0,00	523 174,00	0,00	0,00	0,00	1 039 155,00	1 039 155,00	0,00
2030	40 298 132,00	39 124 586,00	21 199 506,00	0,00	0,00	424 554,00	0,00	0,00	0,00	1 173 546,00	1 173 546,00	0,00
2031	41 322 961,00	40 022 821,00	21 734 794,00	0,00	0,00	349 988,00	0,00	0,00	0,00	1 300 140,00	1 300 140,00	0,00
2032	42 373 411,00	40 961 581,00	22 256 429,00	0,00	0,00	318 662,00	0,00	0,00	0,00	1 411 830,00	1 411 830,00	0,00
2033	43 245 121,00	41 916 171,00	22 785 019,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	1 328 950,00	1 328 950,00	0,00
2034	44 348 748,00	42 879 327,00	23 314 771,00	0,00	0,00	247 250,00	0,00	0,00	0,00	1 469 421,00	1 469 421,00	0,00
2035	45 479 967,00	43 859 000,00	23 851 011,00	0,00	0,00	207 750,00	0,00	0,00	0,00	1 620 967,00	1 620 967,00	0,00
2036	46 839 466,00	44 853 941,00	24 381 696,00	0,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	1 985 525,00	1 985 525,00	0,00
2037	47 977 953,00	45 871 219,00	24 918 093,00	0,00	0,00	150 500,00	0,00	0,00	0,00	2 106 734,00	2 106 734,00	0,00
2038	48 696 152,00	46 876 565,00	25 441 373,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	1 819 587,00	1 819 587,00	0,00
2039	49 944 805,00	47 879 820,00	25 956 561,00	0,00	0,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	2 064 985,00	2 064 985,00	0,00
2040	51 224 675,00	48 887 367,00	26 462 714,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	2 337 308,00	2 337 308,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-5 370 627,97	0,00	6 492 792,97	6 300 000,00	5 177 835,00	112 792,97	112 792,97	0,00	0,00
2026	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 122 165,00	1 122 165,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 145 000,00	0,00	-2 352 298,03	-2 159 505,06
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 070 000,00	0,00	1 040 171,20	1 040 171,20
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 375 000,00	0,00	1 290 850,00	1 290 850,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 680 000,00	0,00	1 492 020,00	1 492 020,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 985 000,00	0,00	1 734 155,00	1 734 155,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 290 000,00	0,00	1 868 546,00	1 868 546,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 595 000,00	0,00	1 995 140,00	1 995 140,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	2 106 830,00	2 106 830,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	2 228 950,00	2 228 950,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	2 369 421,00	2 369 421,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	2 520 967,00	2 520 967,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	2 685 525,00	2 685 525,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	2 856 734,00	2 856 734,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	3 069 587,00	3 069 587,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	3 314 985,00	3 314 985,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 587 308,00	3 587 308,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,14%	-5,65%	x	10,92%	11,34%	TAK	TAK
2026	5,83%	5,73%	x	7,63%	8,05%	TAK	TAK
2027	4,18%	5,90%	x	7,85%	8,27%	TAK	TAK
2028	3,74%	5,98%	x	6,31%	6,73%	TAK	TAK
2029	3,34%	6,19%	x	5,92%	6,34%	TAK	TAK
2030	2,99%	6,13%	x	4,55%	4,97%	TAK	TAK
2031	2,73%	6,12%	x	3,87%	4,29%	TAK	TAK
2032	2,58%	6,17%	x	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2033	2,94%	6,24%	x	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2034	2,78%	6,34%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2035	2,62%	6,45%	x	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2036	2,02%	6,60%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2037	2,03%	6,77%	x	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2038	2,99%	6,98%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2039	2,82%	7,24%	x	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2040	2,66%	7,54%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	192 091,56	192 091,56	157 515,08	2 097 398,03	2 097 398,03	2 084 601,40	192 091,56	192 091,56	157 515,08
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 <sup>x</sup>	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
2025	2 357 298,83	2 357 298,83	2 084 601,40	11 619 587,50	0,00	11 619 587,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 632 866,41	0,00	3 632 866,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	79 335,00	0,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	79 335,00	0,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	79 335,00	0,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	79 335,00	0,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	26 445,00	0,00	26 445,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	1 122 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 075 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do URG Przelevice ..... z dnia .....2024 r. Projekt

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 492 211,22	11 619 587,50	3 632 866,41	79 335,00	79 335,00	79 335,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 492 211,22	11 619 587,50	3 632 866,41	79 335,00	79 335,00	79 335,00
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				16 492 211,22	11 619 587,50	3 632 866,41	79 335,00	79 335,00	79 335,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 492 211,22	11 619 587,50	3 632 866,41	79 335,00	79 335,00	79 335,00
1.3.2.1	"Budowa stacji uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej wraz z przebudową i budową infrastruktury technicznej oraz przebudową sieci wodociągowej w Lucinie" - Poprawa infrastruktury sieci wodociągowej.	Urząd Gminy	2022	2025	2 593 155,61	2 286 206,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej poprzez budowę zbiorników retencyjnych przy ujęciach wody na terenie Gminy Przelevice"-Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej poprzez budowę zbiorników retencyjnych przy ujęciach wody - Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej.	Urząd Gminy	2023	2025	2 147 248,00	2 039 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Przelevice	Urząd Gminy	2024	2026	2 201 935,00	1 057 643,00	1 083 864,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach na terenie Gminy Przelevice	Urząd Gminy	2024	2026	4 864 545,77	2 271 306,36	2 469 667,41	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja z poprawą efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Przelevice	Urząd Gminy	2024	2025	1 826 081,35	1 742 641,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa jakości oświetlenia ulicznego na terenie gminy Przelevice - Poprawa jakości oświetlenia ulicznego na terenie gminy Przelevice	Urząd Gminy	2025	2031	476 010,00	52 890,00	79 335,00	79 335,00	79 335,00	79 335,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Przelevice - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Przelevice	Urząd Gminy	2024	2025	999 399,99	999 399,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Przelevice - Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Przelevice	Urząd Gminy	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Utworzenie Centrum Rowerowego Tysiąca Jezior w Ślazowie - upowszechnienie turystyki w gminie Przelevice	Urząd Gminy	2024	2025	93 800,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi dla pieszych i rowerów w gminie Przelevice wraz z infrastrukturą techniczną -	Urząd Gminy	2024	2025	1 040 035,50	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	79 335,00	26 445,00	0,00	15 596 238,91
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	79 335,00	26 445,00	0,00	15 596 238,91
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	79 335,00	26 445,00	0,00	15 596 238,91
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	79 335,00	26 445,00	0,00	15 596 238,91
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	2 286 206,80
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	2 039 500,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	2 141 507,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	4 740 973,77
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	1 742 641,35
1.3.2.6	79 335,00	26 445,00	0,00	476 010,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	999 399,99
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	900 000,00



## UZASADNIENIE

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice na lata 2025-2040**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przelewice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Przelewice za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Przelewice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż 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 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy



kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przelewice została przygotowana na lata 2025-2040.

### **Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Przelewice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Przelewice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

### **Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2026-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Przelewice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Przelewice 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.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Przelewice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	130,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026	130,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026	130,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026	130,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026	130,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026	130,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr VI/43/2024 z dnia 25 października 2024 roku w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 4 524 085,00 zł, co stanowi 100,11% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

## **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 378 660,00 zł. Na kwotę ta składają się dochody ze sprzedaży drzewa z wycinek w kwocie 2 000,00 zł, dochody ze sprzedaży złomu w kwocie 20 000,00 zł, dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych w

kwocie 356 660,00 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku (gazociąg) zaplanowano na poziomie 1.000.000,00 zł. W roku 2023 na nowo rozpoczęły się rozmowy i dalej toczy się sprawa sądowa, której rozstrzygnięcie miało się zakończyć w roku 2024, ale zostało przesunięte na rok 2025.

Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Przelewice	77/3	0,13	48 300,00 zł	59 409,00 zł
Przelewice	77/6	0,19	48 700,00 zł	59 901,00 zł
Płońsko	29	0,56	59 000,00 zł	59 000,00 zł
Przywodzie	75/7	0,18	78 900,00 zł	97 047,00 zł
Przywodzie	75/8	0,18	66 100,00 zł	81 303,00 zł
Suma				<b>356 660,00 zł</b>

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10 537 102,95 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. *Budowa stacji uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej wraz z przebudową i budową infrastruktury technicznej oraz przebudowa sieci wodociągowej Lucinie – PROW – kwota – 2 026 306,00 zł*
2. *Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej poprzez budowę zbiorników retencyjnych przy ujęciach wody na terenie Gminy Przelewice - Rządowy Fundusz Polski Ład – 1 960 000,00 zł*
3. *Remont dachu kościoła parafialnego pw.Chrystusa Króla w Jesionowie - Rządowy Fundusz Polski Ład – kwota 343 000,00 zł*

4. *Zabezpieczenie elementów zabytkowego kościoła filialnego pw. św. Antoniego Padewskiego w Kłodzinie etap 2 - Rządowy Fundusz Polski Ład – kwota 147 000,00 zł*
5. *Remont dachu i elewacji wieży kościoła filialnego pw. NS Pana Jezusa (XIII w.) w Laskowie - etap kolejny pw. Chrystusa Króla w Jesionowie - Rządowy Fundusz Polski Ład – kwota 432 180,00 zł*
6. *Prace konserwatorsko-restauracyjne przy nastawie ołtarzowej w kościele filialnym pw. Zwiastowania NMP w Przywodziu - Rządowy Fundusz Polski Ład – 193 852,43 zł*
7. *Wykonanie prac remontowo-zabezpieczających w zabytkowym kościele parafialnym pw. Michała Archanioła w Rosinach - etap 1 - Rządowy Fundusz Polski Ład – kwota 147 000,00 zł*
8. *Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Przelewice - Rządowy Fundusz Polski Ład – 971 208,00 zł*
9. *Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach na terenie gminy Przelewice - Rządowy Fundusz Polski Ład -1 948 659,32 zł*
10. *Termomodernizacja z poprawą efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Przelewice - Rządowy Fundusz Polski Ład – 1 568 377,21 zł*
11. *Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Przelewice - Rządowy Fundusz Polski Ład – kwota 799 519,99 zł*

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 3 657 145,64 zł.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Przelewice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Przelewice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2028	0,00%	0,00%	75,00%
	2029-2040	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2027-2028	0,00%	50,00%	0,00%
	2029-2040	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

**Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Przelewice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 17 896 930,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 838 464,80 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

**Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Przelewice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

**Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego

momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W 2026 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Przelewice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2026 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2025 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2027 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2026 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice na lata 2025-2040.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -5 370 627,97 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 177 835,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 112 792,97 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 80 000,00 zł;



Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

#### **Wynik budżetu Gminy Przelewice**

<b>Rok</b>	<b>Dochody [zł]</b>	<b>Wydatki [zł]</b>	<b>Wynik budżetu [zł]</b>
2025	47 350 582,54	52 721 210,51	-5 370 627,97
2026	40 463 593,64	39 388 593,64	1 075 000,00
2027	37 844 347,00	37 149 347,00	695 000,00
2028	38 903 988,00	38 208 988,00	695 000,00
2029	39 993 300,00	39 298 300,00	695 000,00
2030	40 993 132,00	40 298 132,00	695 000,00
2031	42 017 961,00	41 322 961,00	695 000,00
2032	43 068 411,00	42 373 411,00	695 000,00
2033	44 145 121,00	43 245 121,00	900 000,00
2034	45 248 748,00	44 348 748,00	900 000,00
2035	46 379 967,00	45 479 967,00	900 000,00
2036	47 539 466,00	46 839 466,00	700 000,00
2037	48 727 953,00	47 977 953,00	750 000,00
2038	49 946 152,00	48 696 152,00	1 250 000,00
2039	51 194 805,00	49 944 805,00	1 250 000,00
2040	52 474 675,00	51 224 675,00	1 250 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### **4. Przychody**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 492 792,97 zł. Przychody Gminy Przelewice w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 300 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 112 792,97 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 80 000,00 zł;

W kolumnie “2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 4 000 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 2 000 000,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Przelewice obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Przelewice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 122 165,00	0,00	1 122 165,00
2026	1 075 000,00	0,00	1 075 000,00
2027	695 000,00	0,00	695 000,00
2028	695 000,00	0,00	695 000,00
2029	695 000,00	0,00	695 000,00
2030	695 000,00	0,00	695 000,00
2031	695 000,00	0,00	695 000,00
2032	695 000,00	0,00	695 000,00
2033	400 000,00	500 000,00	900 000,00
2034	400 000,00	500 000,00	900 000,00
2035	400 000,00	500 000,00	900 000,00
2036	200 000,00	500 000,00	700 000,00
2037	200 000,00	550 000,00	750 000,00
2038	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2039	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2040	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 7 967 165,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 145 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 39,14%.

**Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	13 145 000,00	33 586 745,00	39,14%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

**7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 352 298,03 zł. W roku budżetowym, wysokość planowanych środków, o których mowa w art. 217 ust. 5-8 ustawy o finansach publicznych jest niewystarczająca na pokrycie planowanego deficytu. Zgodnie jednak z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw w latach 2022-2025 suma nadwyżek wynikających z tej relacji jest wyższa od sumy przekroczeń w poszczególnych latach. Ww. przepis dopuszcza brak zachowania relacji określonej w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Wynik budżetu bieżącego Gminy Przelewice**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	35 288 727,56	37 641 025,59	-2 352 298,03	-2 159 505,06
2026	36 706 448,00	35 666 276,80	1 040 171,20	1 040 171,20
2027	37 844 347,00	36 553 497,00	1 290 850,00	1 290 850,00
2028	38 903 988,00	37 411 968,00	1 492 020,00	1 492 020,00
2029	39 993 300,00	38 259 145,00	1 734 155,00	1 734 155,00
2030	40 993 132,00	39 124 586,00	1 868 546,00	1 868 546,00
2031	42 017 961,00	40 022 821,00	1 995 140,00	1 995 140,00
2032	43 068 411,00	40 961 581,00	2 106 830,00	2 106 830,00
2033	44 145 121,00	41 916 171,00	2 228 950,00	2 228 950,00
2034	45 248 748,00	42 879 327,00	2 369 421,00	2 369 421,00
2035	46 379 967,00	43 859 000,00	2 520 967,00	2 520 967,00
2036	47 539 466,00	44 853 941,00	2 685 525,00	2 685 525,00
2037	48 727 953,00	45 871 219,00	2 856 734,00	2 856 734,00
2038	49 946 152,00	46 876 565,00	3 069 587,00	3 069 587,00
2039	51 194 805,00	47 879 820,00	3 314 985,00	3 314 985,00
2040	52 474 675,00	48 887 367,00	3 587 308,00	3 587 308,00

Źródło: Opracowanie własne.

**8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Przelewice przedstawiono w tabeli poniżej.

**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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,14%	10,92%	TAK	11,34%	TAK
2026	5,83%	7,63%	TAK	8,05%	TAK
2027	4,18%	7,85%	TAK	8,27%	TAK
2028	3,74%	6,31%	TAK	6,73%	TAK
2029	3,34%	5,92%	TAK	6,34%	TAK
2030	2,99%	4,55%	TAK	4,97%	TAK
2031	2,73%	3,87%	TAK	4,29%	TAK
2032	2,58%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2033	2,94%	6,03%	TAK	6,03%	TAK
2034	2,78%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2035	2,62%	6,17%	TAK	6,17%	TAK
2036	2,02%	6,23%	TAK	6,23%	TAK
2037	2,03%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2038	2,99%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2039	2,82%	6,51%	TAK	6,51%	TAK
2040	2,66%	6,66%	TAK	6,66%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Przelewice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

**9. Przedsięwzięcia**

Gmina Przelewice planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2031. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr URG Nr V/42/2024 Rady Gminy Przelewice z dnia 27.09.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) "Budowa stacji uzdatniania wody i sieci kanalizacyjnej wraz z przebudową i budową infrastruktury technicznej oraz przebudową sieci wodociągowej w Lucinie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 258 031,14 zł;

- b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 464 181,45 zł;
- 2) "Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej poprzez budowę zbiorników retencyjnych przy ujęciach wody na terenie Gminy Przelewice"-Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej poprzez budowę zbiorników retencyjnych przy ujęciach wody – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 500,00 zł;
- 3) Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- d. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 333 600,00 zł;
  - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 417 464,00 zł;
  - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 083 864,00 zł;
  - g. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 394 028,00 zł;
  - h. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 4) Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach na terenie Gminy Przelewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- i. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 420 454,23 zł;
  - j. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 890 121,64 zł;
  - k. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 469 667,41 zł;
  - l. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 544 026,23 zł;
  - m. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

- 5) Termomodernizacja z poprawą efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Przelewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - n. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 307 358,65 zł;
  - o. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 390 798,65 zł;
- 6) Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Przelewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - p. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 600,01 zł;
- 7) Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Przelewice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - q. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 70 000,00 zł.

### **Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.