

**UCHWAŁA NR 441/2022  
RADY GMINY PRZEMĘT**

z dnia 29 listopada 2022 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2022-2027.**

Na podstawie art.18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art.231, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), Rada Gminy Przemęt uchwała, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr 339/2021 Rady Gminy Przemęt z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2022-2027 dokonuje się następujących zmian:

1. Wprowadza się zmiany w załączniku Nr 1 do uchwały, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 2 określający wieloletnie przedsięwzięcia finansowe otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące uzasadnienie do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przemęt.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Przemęt

**Elżbieta Wita**

# 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 Uchwały Nr 441/2022**  
**Rady Gminy Przemęt**  
**z dnia 29 listopada 2022 roku.**

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |              |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |              |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:   |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       | 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  |  |
| 2022             | 99 014 496,71               | 92 181 149,68                | 10 743 533,57   | 131 524,00  | 27 373 729,00       | 37 455 619,11   | 16 476 744,00                           | 7 250 547,00 | 6 833 347,03                      | 400 000,00                     | 6 433 347,03   |  |
| 2023             | 66 122 409,00               | 61 439 621,00                | 8 075 058,00  | 135 207,00  | 27 306 345,00       | 13 135 059,00   | 12 787 952,00                           | 7 350 762,32 | 4 682 788,00                      | 500 000,00                     | 4 182 788,00   |  |
| 2024             | 63 559 930,00               | 63 159 930,00                | 8 301 160,00  | 138 992,00  | 28 070 922,00       | 13 502 841,00   | 13 146 015,00                           | 7 556 584,00 | 400 000,00                        | 400 000,00                     | 0,00   |  |
| 2025             | 65 128 408,00               | 64 928 408,00                | 8 533 592,00  | 142 884,00  | 28 856 908,00       | 13 880 920,00   | 13 514 104,00                           | 7 768 168,00 | 200 000,00                        | 200 000,00                     | 0,00   |  |
| 2026             | 66 846 404,00               | 66 746 404,00                | 8 772 533,00  | 146 885,00  | 29 664 901,00       | 14 269 586,00   | 13 892 498,00                           | 7 985 677,00 | 100 000,00                        | 100 000,00                     | 0,00   |  |
| 2027             | 68 665 301,00               | 68 615 301,00                | 9 018 164,00  | 150 997,00  | 30 495 518,00       | 14 669 134,00   | 14 281 488,00                           | 8 209 276,00 | 50 000,00                         | 50 000,00                      | 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  |
| 2022             | 108 351 991,15              | 89 192 250,04                | 27 185 631,86                                | 0,00                                       | 0,00   | 400 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 19 159 741,11                  | 19 023 741,11   | 430 000,00   |
| 2023             | 63 411 408,92               | 58 388 621,57                | 26 831 428,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 350 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 022 787,35                   | 5 022 787,35  | 0,00   |
| 2024             | 61 359 930,00               | 59 556 394,00                | 27 368 057,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 300 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 803 536,00                   | 1 803 536,00  | 0,00   |
| 2025             | 63 928 408,00               | 60 747 522,00                | 27 915 418,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 200 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 180 886,00                   | 3 180 886,00  | 0,00   |
| 2026             | 65 846 404,00               | 61 962 472,00                | 28 473 727,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 883 932,00                   | 3 883 932,00  | 0,00   |
| 2027             | 68 165 301,00               | 63 201 721,00                | 29 043 202,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 80 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 963 580,00                   | 4 963 580,00  | 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> | 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                                     |
| 2022             | -9 337 494,44              | 0,00  | 11 617 494,44                  | 2 000 000,00  | 0,00                                      | 4 273 567,01                                       | 4 273 567,01   | 5 343 927,43                              | 5 063 927,43                              |
| 2023             | 2 711 000,08               | 2 711 000,08  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2024             | 2 200 000,00               | 2 200 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2025             | 1 200 000,00               | 1 200 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2026             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                                      |
| 2027             | 500 000,00                 | 500 000,00  | 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> | w tym:   |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | 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   |
| 2022             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 280 000,00                  | 2 280 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 711 000,08                  | 2 711 000,08   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 200 000,00                  | 2 200 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 200 000,00                  | 1 200 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 500 000,00                    | 500 000,00   | 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: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |   |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
|                              | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |  |                          |        |   |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |  | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |        |   |   |   |
| Lp                           | 5.1.1.3  | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1    | 7.1   | 7.2   |   |
| 2022                         | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 7 611 000,08             | 0,00   | 2 988 899,64  | 12 606 394,08   |   |
| 2023                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 900 000,00             | 0,00   | 3 050 999,43  | 3 050 999,43  |   |
| 2024                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 700 000,00             | 0,00   | 3 603 536,00  | 3 603 536,00  |   |
| 2025                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 500 000,00             | 0,00   | 4 180 886,00  | 4 180 886,00  |   |
| 2026                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 500 000,00               | 0,00   | 4 783 932,00  | 4 783 932,00  |   |
| 2027                         | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 5 413 580,00  | 5 413 580,00  |   |

<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  |
| 2022             | 4,90%   | 6,37%   | 7,10% | 20,35%  | 22,28%  | TAK   | TAK  |
| 2023             | 6,34%   | 7,04%   | 8,08% | 18,23%  | 20,16%  | TAK   | TAK  |
| 2024             | 5,03%   | 7,86%   | 8,67% | 16,19%  | 18,12%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 2,74%   | 8,58%   | x     | 13,80%  | 15,73%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 2,10%   | 9,31%   | x     | 10,67%  | 12,64%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 1,08%   | 10,18%  | x     | 9,09%   | 11,07%  | 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                                       |
| 2022             | 883 626,92   | 871 326,92  | 765 865,66                                    | 145 201,00  | 145 201,00  | 145 201,00                                    | 966 924,72   | 966 924,72   | 816 265,72                                    |
| 2023             | 5 502,00   | 5 502,00  | 5 197,00                                      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 5 502,00   | 5 502,00   | 5 197,00                                      |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |



| 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   |
| 2022             | 332 201,00  | 332 201,00  | 145 201,00  | 6 820 342,72   | 4 781 097,72 | 2 039 245,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 7 378 742,00   | 2 419 402,00 | 4 959 340,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 274 207,00   | 274 207,00   | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 10 000,00  | 10 000,00    | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| 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 niekaszowych (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> |  |  |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | 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  |   |
| 2022             | 2 280 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | -350 252,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2023             | 2 711 000,08   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2024             | 2 200 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2025             | 700 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2026             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x  | 0,00   | 0,00   |   |

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 Uchwały Nr 441/2022  
Rady Gminy Przemęt  
z dnia 29 listopada 2022 r.

kwoty w zł

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca    | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022   | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|----------|---|--|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |   |  | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1        | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |  |                  |      | 18 713 889,00            | 6 820 342,72 | 7 378 742,00 | 274 207,00 | 10 000,00  | 13 356 431,72    |
| 1.a      | - wydatki bieżące   |  |                  |      | 10 793 504,00            | 4 781 097,72 | 2 419 402,00 | 274 207,00 | 10 000,00  | 6 728 646,72     |
| 1.b      | - wydatki majątkowe   |  |                  |      | 7 920 385,00             | 2 039 245,00 | 4 959 340,00 | 0,00       | 0,00       | 6 627 785,00     |
| 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:  |  |                  |      | 3 479 304,00             | 914 004,72   | 5 502,00     | 0,00       | 0,00       | 919 506,72       |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące   |  |                  |      | 3 479 304,00             | 914 004,72   | 5 502,00     | 0,00       | 0,00       | 919 506,72       |
| 1.1.1.2  | Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów - Ułatwienie dostępu osobom starszym do opieki społecznej i socjalnej   | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Przemęcie | 2018             | 2022 | 1 600 766,00             | 476 614,72   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 476 614,72       |
| 1.1.1.4  | "Żłobek naszych marzeń"- w celu wsparcie aktywności zawodowej osób wykluczonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi.   | Urząd Gminy Przemęt                          | 2019             | 2022 | 1 353 855,00             | 206 401,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 206 401,00       |
| 1.1.1.5  | Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie - Podniesienie jakości kształcenia  | ZS w Przemęcie                               | 2020             | 2023 | 524 683,00               | 230 989,00   | 5 502,00     | 0,00       | 0,00       | 236 491,00       |
| 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  |  |                  |      | 15 234 585,00            | 5 906 338,00 | 7 373 240,00 | 274 207,00 | 10 000,00  | 12 436 925,00    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące   |  |                  |      | 7 314 200,00             | 3 867 093,00 | 2 413 900,00 | 274 207,00 | 10 000,00  | 5 809 140,00     |
| 1.3.1.7  | Dzierżawa i eksploatacja urządzeń drukujących na potrzeby Urzędu Gminy w Przemęcie - poprawa jakości pracy  | Urząd Gminy Przemęt                          | 2019             | 2022 | 170 000,00               | 5 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.15 | Ubezpieczenie majątku oraz odpowiedzialności cywilnej Gminy Przemęt i podległych jednostek organizacyjnych - objęcie ubezpieczeniem całego majątku  | Urząd Gminy Przemęt                          | 2020             | 2023 | 293 000,00               | 101 000,00   | 20 000,00    | 0,00       | 0,00       | 15 000,00        |
| 1.3.1.19 | Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówek oświatowych na terenie gm. Przemęt w roku szkolnym 2021/2022 oraz w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie w roku szkolnym 2021/2022 - zapewnienie dowozów szkolnych | Urząd Gminy Przemęt                          | 2021             | 2022 | 1 030 000,00             | 618 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.20 | Sporządzenie dokumentacji hydrologicznej na potrzeby rozszerzenia cmentarza wyznaniowego w Mochach - planowanie przestrzenne  | Urząd Gminy Przemęt                          | 2021             | 2022 | 14 760,00                | 14 760,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.21 | Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu ewidencyjnego Popowo Stare w rejonie ulicy Kasztanowej - planowanie przestrzenne  | Urząd Gminy Przemęt                          | 2021             | 2022 | 12 300,00                | 12 300,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022   | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.1.22 | Dzierżawa i eksploatacja urządzeń drukujących na potrzeby Urzędu Gminy w Przemęcie - Poprawa i usprawnienie pracy  | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2025 | 190 000,00               | 60 000,00    | 60 000,00    | 60 000,00  | 10 000,00  | 190 000,00       |
| 1.3.1.23 | Wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu ewidencyjnego Biskupice - planowanie przestrzenne   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 11 685,00                | 7 011,00     | 4 674,00     | 0,00       | 0,00       | 11 685,00        |
| 1.3.1.24 | Wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu ewidencyjnego Perkowo - planowanie przestrzenne   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 6 900,00                 | 4 140,00     | 2 760,00     | 0,00       | 0,00       | 6 900,00         |
| 1.3.1.25 | Podział geodezyjny działek nr 1021 i 1020/11 w Kaszczorze - Regulacja stanu prawnego gruntów   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 9 500,00                 | 6 000,00     | 3 500,00     | 0,00       | 0,00       | 9 500,00         |
| 1.3.1.26 | Świadczenie usług transportowych w zakresie przewozu uczniów do placówek oświatowych na terenie gm. Przemęt; w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Zespołu Szkół Specjalnych w Wolsztynie; w zakresie przewozu uczniów niepełnosprawnych z terenu gm. Przemęt do Ośrodka Rehabilitacyjno Edukacyjno Wychowawczego im. Piotrusia Pana w Lesznie oraz Zespołu Szkół Specjalnych im. Janusza Korczaka w Lesznie w roku szkolnym 2022/2023 - zapewnienie dowozów szkolnych | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 1 572 000,00             | 669 000,00   | 903 000,00   | 0,00       | 0,00       | 1 572 000,00     |
| 1.3.1.27 | Zmiana granic obrębów ewidencyjnych wsi Barchlin i Borek - Regulacja stanu prawnego gruntów  | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 23 309,00                | 0,00         | 23 309,00    | 0,00       | 0,00       | 23 309,00        |
| 1.3.1.28 | Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla rozszerzenia cmentarza wyznaniowego w Mochach - planowanie przestrzenne   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 12 300,00                | 7 380,00     | 4 920,00     | 0,00       | 0,00       | 12 300,00        |
| 1.3.1.29 | Wykonanie projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Przemęt (zmiana nr 7) zgodnie z zakresem określonym w Uchwale Nr 373/2022 z dnia 27.04.2022 r. - planowanie przestrzenne   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 22 140,00                | 13 284,00    | 8 856,00     | 0,00       | 0,00       | 22 140,00        |
| 1.3.1.30 | Zakup opału na potrzeby Gminy Przemęt w sezonie grzewczym 2022/2023 - zapewnienie opału  | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 0,00                     | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.1.31 | Opłata abonamentowa na użytkowanie serwisu LEX - Zapewnienie pracownikom dostępu do informacji prawnych.   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2024 | 42 621,00                | 14 207,00    | 14 207,00    | 14 207,00  | 0,00       | 42 621,00        |
| 1.3.1.32 | Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębu ewidencyjnego Górsko w rejonie jeziora Górskiego - planowanie przestrzenne   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 11 685,00                | 7 011,00     | 4 674,00     | 0,00       | 0,00       | 11 685,00        |
| 1.3.1.33 | Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym na potrzeby Urzędu Gminy Przemęt - zapewnienie usług pocztowych   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2024 | 400 000,00               | 0,00         | 200 000,00   | 200 000,00 | 0,00       | 400 000,00       |
| 1.3.1.34 | Preferencyjny zakup węgla dla gospodarstw domowych i dystrybucja - zapewnienie węgla dla mieszkańców Gminy   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 3 492 000,00             | 2 328 000,00 | 1 164 000,00 | 0,00       | 0,00       | 3 492 000,00     |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 7 920 385,00             | 2 039 245,00 | 4 959 340,00 | 0,00       | 0,00       | 6 627 785,00     |
| 1.3.2.22 | Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie Zespołu Szkoły Podstawowej i Przedszkola Samorządowego z Oddziałem Integracyjnym w Kaszczorze - zapewnienie bazy sportowej   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2020             | 2022 | 1 662 317,00             | 1 131 317,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 131 317,00     |
| 1.3.2.24 | Budowa jazów na Kanale Południowym Obry w m. Ciosaniec w gminie Sława oraz w m. Perkowo i w m. Siekowo w gminie Przemęt - utrzymanie wód   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2020             | 2023 | 476 400,00               | 158 800,00   | 158 800,00   | 0,00       | 0,00       | 158 800,00       |
| 1.3.2.25 | Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Radomierz - wzdłuż drogi powiatowej nr 3821P - poprawa bezpieczeństwa  | Urząd Gminy Przemęt                       | 2020             | 2022 | 144 000,00               | 67 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2.26 | Budowa ścieżki rowerowej od m. Błotnica do m. Starkowo - wzdłuż drogi powiatowej nr 3823P - poprawa bezpieczeństwa na drogach  | Urząd Gminy Przemęt                       | 2020             | 2022 | 300 000,00               | 145 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022 | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|------------|------------|------------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |            |              |            |            |                  |
| 1.3.2.27 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Solec Nowy oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej z miejscowości Solec Nowy do miejscowości Nowa Wieś - rozbudowa sieci kanalizacji na terenie Gminy | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 4 307 788,00             | 240 000,00 | 4 067 788,00 | 0,00       | 0,00       | 4 307 788,00     |
| 1.3.2.28 | Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kluczewie - poprawa bazy sportowej   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 471 880,00               | 197 128,00 | 274 752,00   | 0,00       | 0,00       | 471 880,00       |
| 1.3.2.29 | Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi powiatowej nr 3820P od m. Przemęt przez Bucz do m. Barchlin - poprawa bezpieczeństwa na drogach   | Urząd Gminy Przemęt                       | 2022             | 2023 | 558 000,00               | 100 000,00 | 458 000,00   | 0,00       | 0,00       | 558 000,00       |

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019-2021, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

### **Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości:**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przemęt na lata 2022 - 2027 przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków.

### **I Przy prognozowaniu dochodów bieżących zastosowano wskaźniki:**

- w roku 2022 zgodnie z informacjami od dysponentów środków ( wysokość subwencji, udział gminy w podatki PIT, CIT w/g informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14.10.2021 r., wysokość dotacji z Budżetu Państwa w/g pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I-3110.6.2021.2 z dnia 22.10.2021 r. oraz pisma z KBW nr DPZ-3113-44/21 z dnia 21.10.2021 r.). Podatki i opłaty zgodnie z obowiązującymi stawkami na terenie Gminy. Podatek od nieruchomości w roku 2022 określono zgodnie ze stawkami ustalonymi w uchwale Rady Gminy Nr 315/2021 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Średnio stawki podatku od nieruchomości zostały zwiększone o 3,6% w stosunku do roku 2021. Wysokość wpływów z podatku rolnego ustalono w oparciu o stawki ogłoszone w komunikacie Prezesa GUS z dnia 20.10.2021 r., w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres z 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022, a podatek leśny ustalono w roku 2022 w oparciu o stawki określone w komunikacie Prezesa GUS z dnia 20.10.2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku. Wysokość dotacji w 2022 r. na zadania z zakresu

administracji rządowej, zgodnie z zawiadomieniem Wojewody są na poziomie niższym od roku 2021 o ponad 10 mln. zł głównie w dz. 855/85501-2060.

- dla subwencji w okresie 2023 – 2027 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,8 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2022,

- dotacje z budżetu państwa w okresie 2023 – 2027 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,8 % w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2022,

- podatek dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych w zakresie udziału gminy – w stosunku do lat 2023 - 2027 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 2,8 % gdzie rokiem bazowym był rok 2022,

- wpływy z podatku od nieruchomości również przeliczono wskaźnikiem wzrostu o 2,8%, gdzie rokiem bazowym był rok 2022,

- pozostałe dochody bieżące zostały również przeliczone wskaźnikiem 2,8 % wzrostu w każdym roku na podstawie wysokości przyjętych w 2022 roku.

#### Realizacja projektów z udziałem środków UE i BP:

- W dochodach bieżących w roku 2022 uwzględniono środki z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS na realizację projektu "Żłobek naszych marzeń" na podstawie podpisanej umowy nr RPWP.06.04.01-30-0008/19 w dniu 10.10.2019 r.
- W roku 2022 w dochodach bieżących uwzględniono również dotację z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS na realizację projektu "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów" na podstawie podpisanej umowy Nr RPWP.07.02.02-30-0076/17-00 z dnia 21.11.2016 r. oraz aneksem do umowy.
- W latach 2022-2023 uwzględniono dochody na realizację projektu "Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie" zgodnie z podpisaną umową o przyznaniu pomocy nr RPWP.08.03.01-30-0046/19-00 z dnia 10.08.2020 r. środki z WRPO na lata 2014-2020.
- W 2022 roku uwzględniono dochody z programu SENIOR+, Umowa z dnia 23.05.2022 r.
- W 2022 roku uwzględniono dochody na dostawę materiałów promocyjnych dla Gminy Przemęt w ramach środków PROW na lata 2014-2020, Umowa nr 02163-6935-UM1513471/21 z dnia 24.05.2022 r.

### **Planowanie dochodów majątkowych:**

- w 2022 roku planuje się dochody majątkowe dla Gminy związane ze sprzedażą mienia gminy. Zaplanowano sprzedaż działek budowlanych w Nowej Wsi i w Mochach oraz w latach kolejnych zaplanowano dochody ze sprzedaży gruntów na cele przemysłowe w Nowej Wsi. W latach 2023 do 2027 założono dochody ze sprzedaży powyższych nieruchomości zakładając, że sprzedaż tych zasobów zostanie rozłożona w czasie.

W roku 2022 uwzględniono dofinansowania inwestycji w ramach Programu Polski Ład, z którego to Gmina otrzymała dofinansowanie na realizację inwestycji drogowych, na podstawie Promesy Inwestycyjnej Nr 01/2021/4394/PolskiŁad ("PROMESA") z dnia 14.03.2022 r. W 2023 roku uwzględniono dofinansowania inwestycji w ramach Programu Polski Ład, z którego to Gmina otrzymała dofinansowanie na realizację inwestycji kanalizacyjnych, na podstawie Promesy Inwestycyjnej Nr 01/2021/4406/PolskiŁad z dnia 15.02.2022 r.

W 2022 roku uwzględniono dochody w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, zgodnie z Umową Nr 02042-6935-UM1513191/21 z dnia 29.12.2021 r.

W 2022 i 2023 roku uwzględniono dochody w ramach programu "Sportowa Polska", na budowę boiska w Kaszczorze, zgodnie z Umową Nr 2022/0129/4470/SubA/DIS/SP/21 z dnia 01.03.2022 r.

w 2022 roku uwzględniono po stronie dochodów dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na budowę drogi ul. Akacyjowej w Kaszczorze. oraz dotację na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

W 2022 roku uwzględniono dochody majątkowe w ramach programu "Błękitno-Zielone Inicjatywy dla Wielkopolski", Uchwała Nr XLII/828/22 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 30.05.2022 r.

W 2022 roku uwzględniono dochody w ramach konkursu "Pięknieje wielkopolska wieś" i w ramach programu "Kulisy kultury"

### **Planowanie wydatków bieżących:**

#### **Przy prognozowaniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

w 2022 roku przyjęto wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych średnio o 5%, a dla nauczycieli według stawek obowiązujących we wrześniu 2021 roku i według



stanu zatrudnienia w m-cu wrześniu 2021 roku. W latach 2023-2027 przyjęto wzrost wynagrodzeń dla wszystkich pracowników na poziomie 2%, gdzie rokiem bazowym był rok 2022.

**Wydatki bieżące** na obsługę długu prognozuje się z uwzględnieniem spłat rat kapitałowych i zmianą zadłużenia gminy w poszczególnych latach. Odsetki w roku 2022 prognozuje się w wysokości 400.000,00 zł, - przy planowaniu brano pod uwagę wykonanie planu na odsetkach na dzień 30.09.2021 r. oraz uwzględniono odsetki od planowanych kredytów, natomiast w roku 2027 na poziomie 80.000,00 zł.

Nie planuje się wydatków na poręczenia.

**Pozostałe wydatki bieżące** w prognozowanym latach 2023-2027 przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 2%, gdzie rokiem bazowym był rok 2022.

#### Realizacja projektów z udziałem środków UE:

- W wydatkach bieżących w roku 2022 uwzględniono realizację projektu "Żłobek naszych marzeń" na podstawie podpisanej umowy nr RPWP.06.04.01-30-0008/19 w dniu 10.10.2019 r. w ramach środków z WRPO na lata 2014-2020.
- W roku 2022 w wydatkach bieżących uwzględniono również realizację projektu z WRPO na lata 2014-2020 w ramach EFS pn. "Gmina Przemęt wspiera swoich seniorów", na podstawie podpisanej umowy Nr RPWP.07.02.02-30-0076/17-00 z dnia 21.11.2016 r. oraz aneksem do umowy.
- W latach 2022-2023 uwzględniono wydatki na realizację projektu "Absolwenci z przyszłością - podniesienie jakości kształcenia zawodowego w Zespole Szkół w Przemęcie" zgodnie z podpisaną umową o przyznaniu pomocy nr RPWP.08.03.01-30-0046/19-00 z dnia 10.08.2020 r. środki z WRPO na lata 2014-2020.

#### Planowanie wydatków majątkowych:

**Wydatki majątkowe** - kwota na wydatki majątkowe w 2022 roku wiąże się z realizacją inwestycji ujętych w przedsięwzięciach WPF, a także zadań ujętych w wykazie zadań realizowanych z funduszu sołeckiego i wykazie wydatków majątkowych na 2022 rok.

Wydatki majątkowe w latach 2023 - 2027 ustalono na poziomie środków pozostających do dyspozycji, które przeznaczone będą głównie na budowę dróg gminnych oraz ścieżek rowerowo-pieszonych oraz innych potrzebnych obiektów.

**Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych** planowane są w prognozowanym okresie zgodnie z harmonogramami spłat zawartymi w umowach w stosunku do pożyczek i kredytów z lat poprzednich oraz spłata kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2022 z okresem spłaty do 2027 roku. W 2022 roku rozchody zostały zmniejszone o kwotę 350.252,00 zł z tytułu umorzenia pożyczki w WFOŚiGW w Poznaniu. Pismo nr WFOS-II-DMU-KW/400/295/2017 z dnia 24.05.2022 r. Rozchody w 2022 r. po zmianie wynoszą 2.280.000,00 zł.

**Przychody z tytułu pożyczek i kredytów** w 2022 roku zaplanowano w wysokości 2.000.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2022 r. zobowiązań rozpisano w latach 2025 do 2027.

Środki z subwencji uzupełniającej otrzymane w roku 2021 z przeznaczeniem na 2022 rok, zostaną wprowadzone do budżetu 2022 roku jako wolne środki za rok 2021, po sporządzeniu sprawozdań rocznych.

**Kwota długu Gminy** w roku 2022 i w kolejnych latach 2023 - 2027 maleje z roku na rok w związku z planowaną spłatą rat kapitałowych wykazanych w rozchodach. W roku 2027 dług gminy planuje się na poziomie zerowym.

**Spłatę długu** w roku 2022 planuje się przychodów z tytułu pożyczek i kredytów, natomiast w latach 2023-2027 z nadwyżki bieżącej budżetu.

Prognoza Finansowa Gminy Przemęt na lata 2022-2027 jest realistyczna.

Poziom wydatków bieżących i dochodów bieżących w okresie prognozy zapewnia przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Poziom wskaźników planowanej spłaty zobowiązań do dopuszczalnych wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach prognozy przeliczonych wg wartości planowanych na 30.09.2021 r. zapewniają przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W prognozowanym okresie czasu planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących.

**Na podstawie paragrafu 4 pkt 2 Uchwały Nr 339/2021 Rady Gminy Przemęt z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2022-2027 zostanie podpisana umowa na dostawę energii elektrycznej na oświetlenie uliczne i do budynków komunalnych gminy na lata 2023 i 2024 z dostawcą wyłonionym w wyniku postępowania przetargowego.**

## Uzasadnienie

### do Uchwały Nr 441/2022 Rady Gminy Przemęt z dnia 29 listopada 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przemęt na lata 2022 – 2027

**I** W załączniku Nr 1 określającym Wieloletnią Prognozę Finansową dostosowano wielkości dochodów i wydatków w 2022 roku zgodnie ze zmianami w uchwale budżetowej na dzień 29.11.2022 r.

**II** W załączniku Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF":

**1.** W przedsięwzięciach bieżących wprowadzono nowe zadanie pn.:

1) "Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym na potrzeby Urzędu Gminy Przemęt" na lata 2022-2024 przy łącznych nakładach 400.000,00 zł, z tego limit w 2023 roku kwota 200.000,00 zł, w 2024 roku kwota 200.000,00 zł.

Umowa zostanie podpisana po postępowaniu przetargowym pod koniec bieżącego roku

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne i celowe.