

Niniejsza autopoprawka dotyczy zgłoszenia zmiany do załącznika Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2040 oraz do załącznika Nr 3 Objasnienia będący załącznikiem do projektu Uchwały w sprawie zmian Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Przelewice na lata 2024 – 2037.

Uzasadnienie

W związku z przyznaniem dotacji celowej na refundację wydatków poniesionych na przewóz osób mających 60 lat i więcej podczas II tury wyborów Prezydenta RP zarządzonych na dzień 01 czerwca 2025 roku i koniecznością wprowadzenia do budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków kwoty w wysokości **2 388,40 zł**. Dodatkowo została przyznana dotacja celowa na wypłatę diety w kwocie **150,00 zł** dla męża zaufania podczas II tury wyborów Prezydenta RP oraz dotacji na dodatkowe zadania oświatowe w kwocie **8 717,00 zł** wprowadzonych do budżetu Gminy Zarządzeniem Wójta w dniu 24 czerwca 2025 roku zachodzi konieczność dokonania zgodności Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2040 w programie BeSTia sprzężonej z programem Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Zmiana, o której mowa powyżej została dokonana w poz.1, poz.1.1, poz.1.1.4 w dochodach oraz w poz.2, poz.2.1, poz.2.2, poz.2.2.1 w wydatkach w załączniku Nr 1 do projektu Uchwały w sprawie zmian Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Przelewice na lata 2024 – 2037.

Nastąpiła również zmiana w załączniku Nr 3 Objasnienia przyjętych wartości polegająca na uaktualnieniu dochodów i wydatków w punkcie 1 i 2 oraz w tabelce wskasującej zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku na str. 1 niniejszego załącznika. W pozostałych zapisach objaśnień autopoprawek nie wnosi się.

Sama treść uchwały nie zmienia swojej treści jak również załącznik Nr 2 – Wykaz wieloletnich przedsięwzięć nie uległ zmianie.

SKARBNIK GMINY
A. Kozanka-Lipka
Agnieszka Kozanka-Lipka
25.06.2025r.

**Uchwała Nr XIV/.../2025
Rady Gminy Przelewice**

z dnia 27 czerwca 2025 r. – projekt -

**w sprawie zmian 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. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/61/2024 Rady Gminy Przelewice z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice na lata 2025-2040 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Przelewice na lata 2025-2040 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Przelewice, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 – Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice na lata 2025 – 2040 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Przelewice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wnioskodawca

Mieczysław Mularczyk

Wójt Gminy Przelewice

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV/.../2025 Rady Gminy Przelewice z dnia 27.06.2025 r. - autopoprawka-

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	49 127 155,83	37 063 800,50	10 230 120,00	155 321,00	6 329 855,00	4 258 586,22	16 089 918,28	4 592 085,00	12 063 355,33	1 380 160,35	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
------	---------------	---------------	---------------	------------	--------------	--------------	---------------	--------------	------	------	------

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	54 514 554,95	39 315 415,32	18 353 929,97	0,00	0,00	532 333,00	0,00	0,00	0,00	15 199 139,63	15 199 139,63	1 963 032,43
2026	39 338 593,64	35 666 276,80	18 547 796,00	0,00	0,00	877 999,00	0,00	0,00	0,00	3 672 316,84	3 672 316,84	0,00
2027	37 099 347,00	36 553 497,00	19 354 625,00	0,00	0,00	747 264,00	0,00	0,00	0,00	545 850,00	545 850,00	0,00
2028	38 158 988,00	37 411 968,00	20 123 971,00	0,00	0,00	630 744,00	0,00	0,00	0,00	747 020,00	747 020,00	0,00
2029	39 248 300,00	38 259 145,00	20 662 287,00	0,00	0,00	523 174,00	0,00	0,00	0,00	989 155,00	989 155,00	0,00
2030	40 198 132,00	39 124 586,00	21 199 506,00	0,00	0,00	424 554,00	0,00	0,00	0,00	1 073 546,00	1 073 546,00	0,00
2031	41 222 961,00	40 022 821,00	21 734 794,00	0,00	0,00	349 988,00	0,00	0,00	0,00	1 200 140,00	1 200 140,00	0,00
2032	42 273 411,00	40 961 581,00	22 256 429,00	0,00	0,00	318 662,00	0,00	0,00	0,00	1 311 830,00	1 311 830,00	0,00
2033	43 345 121,00	41 916 171,00	22 785 019,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	1 428 950,00	1 428 950,00	0,00
2034	44 448 748,00	42 879 327,00	23 314 771,00	0,00	0,00	247 250,00	0,00	0,00	0,00	1 569 421,00	1 569 421,00	0,00
2035	45 579 967,00	43 859 000,00	23 851 011,00	0,00	0,00	207 750,00	0,00	0,00	0,00	1 720 967,00	1 720 967,00	0,00
2036	46 889 466,00	44 853 941,00	24 381 696,00	0,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	2 035 525,00	2 035 525,00	0,00
2037	48 077 953,00	45 871 219,00	24 918 093,00	0,00	0,00	150 500,00	0,00	0,00	0,00	2 206 734,00	2 206 734,00	0,00
2038	49 346 152,00	46 876 565,00	25 441 373,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	2 469 587,00	2 469 587,00	0,00
2039	50 594 805,00	47 879 820,00	25 956 561,00	0,00	0,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	2 714 985,00	2 714 985,00	0,00
2040	51 822 521,73	48 887 367,00	26 462 714,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	2 935 154,73	2 935 154,73	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-5 387 399,12	0,00	6 509 564,12	4 452 153,27	3 329 988,27	1 735 616,85	1 735 616,85	0,00	0,00
2026	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	652 153,27	652 153,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	321 794,00	321 794,00	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	1 125 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	745 000,00	745 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	652 153,27	652 153,27	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 297 153,27	0,00	-2 251 614,82	-194 203,97	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 172 153,27	0,00	1 040 171,20	1 040 171,20	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 427 153,27	0,00	1 290 850,00	1 290 850,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 682 153,27	0,00	1 492 020,00	1 492 020,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 937 153,27	0,00	1 734 155,00	1 734 155,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 142 153,27	0,00	1 868 546,00	1 868 546,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 347 153,27	0,00	1 995 140,00	1 995 140,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 552 153,27	0,00	2 106 830,00	2 106 830,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 752 153,27	0,00	2 228 950,00	2 228 950,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 952 153,27	0,00	2 369 421,00	2 369 421,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 152 153,27	0,00	2 520 967,00	2 520 967,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 502 153,27	0,00	2 685 525,00	2 685 525,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 852 153,27	0,00	2 856 734,00	2 856 734,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 252 153,27	0,00	3 069 587,00	3 069 587,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	652 153,27	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	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,04%	-5,06%	10,92%	12,05%	TAK	TAK
2026	5,98%	5,73%	8,51%	9,63%	TAK	TAK
2027	4,32%	5,90%	8,66%	9,78%	TAK	TAK
2028	3,88%	5,98%	7,04%	8,17%	TAK	TAK
2029	3,48%	6,19%	6,44%	7,56%	TAK	TAK
2030	3,26%	6,13%	4,82%	5,94%	TAK	TAK
2031	2,99%	6,12%	4,14%	5,26%	TAK	TAK
2032	2,83%	6,17%	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2033	2,69%	6,24%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2034	2,54%	6,34%	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2035	2,38%	6,45%	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2036	1,91%	6,60%	6,23%	6,23%	TAK	TAK
2037	1,80%	6,77%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2038	1,56%	6,98%	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2039	1,43%	7,24%	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2040	1,41%	7,54%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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	252 976,56	252 976,56	207 440,78
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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	2 409 206,80	2 409 206,80	2 127 166,00	11 591 289,66	302 890,00	11 288 399,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 632 866,41	79 335,00	3 553 531,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	79 335,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	79 335,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	79 335,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	79 335,00	79 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	26 445,00	26 445,00	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	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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

⁹⁾ 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIV/.../2025 Rady Gminy Przelewice z dnia 27.06.2025 r.
-projekt-

kwoty w zł

L.p.	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)					16 382 979,38	11 591 289,66	3 632 866,41	79 335,00	79 335,00	79 335,00
1.a	- wydatki bieżące					726 010,00	302 890,00	79 335,00	79 335,00	79 335,00	79 335,00
1.b	- wydatki majątkowe					15 656 969,38	11 288 399,66	3 553 531,41	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:					2 593 155,61	2 286 206,80	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					2 593 155,61	2 286 206,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"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	
1.2	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					13 789 823,77	9 305 082,86	3 632 866,41	79 335,00	79 335,00	79 335,00
1.3.1	- wydatki bieżące					726 010,00	302 890,00	79 335,00	79 335,00	79 335,00	79 335,00
1.3.1.1	Poprawa jakości oświetlenia ulicznego na terenie gminy Przelewice - Poprawa jakości oświetlenia ulicznego na terenie gminy Przelewice	Urząd Gminy	2025	2031	476 010,00	52 890,00	79 335,00	79 335,00	79 335,00	79 335,00	
1.3.1.2	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Przelewice - Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Przelewice	PRZELEWICE	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					13 063 813,77	9 002 192,86	3 553 531,41	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	"Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej poprzez budowę zbiorników retencyjnych przy ujęciach wody na terenie Gminy Przelewice"- Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej poprzez budowę zbiorników retencyjnych przy ujęciach wody - Poprawa infrastruktury przeciwpożarowej.	PRZELEWICE	2023	2025	2 147 248,00	2 039 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	Urząd Gminy	2024	2026	2 201 935,00	1 057 643,00	1 083 864,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowościach na terenie Gminy Przelewice	Urząd Gminy	2024	2026	4 864 545,77	2 271 306,36	2 469 667,41	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Termomodernizacja z poprawą efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Przelewice	Urząd Gminy	2024	2025	1 826 081,35	1 742 641,35	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Przelewice - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Przelewice	Urząd Gminy	2024	2025	999 399,99	999 399,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.6	Utworzenie Centrum Rowerowego Tysiąca Jezior w Ślazowie - upowszechnienie turystyki w gminie Przelewice	Urząd Gminy	2024	2025	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.7	Budowa drogi dla pieszych i rowerów w gminie Przelewice wraz z infrastrukturą techniczną	Urząd Gminy	2024	2025	958 603,66	825 702,16	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	79 335,00	26 445,00	0,00	13 235 734,27
1.a	79 335,00	26 445,00	0,00	726 010,00
1.b	0,00	0,00	0,00	12 509 724,27
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
1.1.2.1	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	13 235 734,27
1.3.1	79 335,00	26 445,00	0,00	726 010,00
1.3.1.1	79 335,00	26 445,00	0,00	476 010,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	12 509 724,27
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	2 039 500,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	2 141 507,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	4 740 973,77
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 742 641,35
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	999 399,99
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	825 702,16

- autopoprawka -

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przelewice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 669 588,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 668 747,28 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 841,32 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 686 359,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 590 688,94 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 95 670,81 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 387 399,12 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	47 457 567,23	+1 669 588,60	49 127 155,83
Dochody bieżące	35 395 053,22	+1 668 747,28	37 063 800,50
Subwencja ogólna	6 239 104,00	+90 751,00	6 329 855,00
Dotacje bieżące	3 093 454,94	+1 165 131,28	4 258 586,22
Pozostałe	15 677 053,28	+412 865,00	16 089 918,28
Podatek od nieruchomości	4 524 085,00	+68 000,00	4 592 085,00
Dochody majątkowe	12 062 514,01	+841,32	12 063 355,33
Sprzedaż majątku	1 379 319,03	+841,32	1 380 160,35
Wydatki ogółem	52 828 195,20	+1 686 359,75	54 514 554,95
Wydatki bieżące	37 724 726,38	+1 590 688,94	39 315 415,32
Wynagrodzenia i pochodne	18 197 147,54	+156 782,43	18 353 929,97
Pozostałe wydatki bieżące	18 995 245,84	+1 430 031,11	20 425 276,95
Wydatki majątkowe	15 103 468,82	+95 670,81	15 199 139,63
Wynik budżetu	-5 370 627,97	-16 771,15	-5 387 399,12

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 722 316,84	-50 000,00	3 672 316,84
2027	595 850,00	-50 000,00	545 850,00
2028	797 020,00	-50 000,00	747 020,00
2029	1 039 155,00	-50 000,00	989 155,00
2030	1 173 546,00	-100 000,00	1 073 546,00
2031	1 300 140,00	-100 000,00	1 200 140,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	1 411 830,00	-100 000,00	1 311 830,00
2033	1 328 950,00	+100 000,00	1 428 950,00
2034	1 469 421,00	+100 000,00	1 569 421,00
2035	1 620 967,00	+100 000,00	1 720 967,00
2036	1 985 525,00	+50 000,00	2 035 525,00
2037	2 106 734,00	+100 000,00	2 206 734,00
2038	2 061 381,00	+408 206,00	2 469 587,00
2039	2 064 985,00	+650 000,00	2 714 985,00
2040	2 337 308,00	+597 846,73	2 935 154,73

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przelewice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 16 771,15 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 606 052,73 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 492 792,97	+16 771,15	6 509 564,12
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	6 058 206,00	-1 606 052,73	4 452 153,27
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	112 792,97	+1 622 823,88	1 735 616,85

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 075 000,00	+50 000,00	1 125 000,00
2027	695 000,00	+50 000,00	745 000,00
2028	695 000,00	+50 000,00	745 000,00
2029	695 000,00	+50 000,00	745 000,00
2030	695 000,00	+100 000,00	795 000,00
2031	695 000,00	+100 000,00	795 000,00
2032	695 000,00	+100 000,00	795 000,00
2033	900 000,00	-100 000,00	800 000,00
2034	900 000,00	-100 000,00	800 000,00
2035	900 000,00	-100 000,00	800 000,00
2036	700 000,00	-50 000,00	650 000,00
2037	750 000,00	-100 000,00	650 000,00
2038	1 008 206,00	-408 206,00	600 000,00
2039	1 250 000,00	-650 000,00	600 000,00
2040	1 250 000,00	-597 846,73	652 153,27

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata 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	50 000,00	1 125 000,00
2027	695 000,00	50 000,00	745 000,00
2028	695 000,00	50 000,00	745 000,00
2029	695 000,00	50 000,00	745 000,00
2030	695 000,00	100 000,00	795 000,00
2031	695 000,00	100 000,00	795 000,00
2032	695 000,00	100 000,00	795 000,00
2033	400 000,00	400 000,00	800 000,00
2034	400 000,00	400 000,00	800 000,00
2035	400 000,00	400 000,00	800 000,00
2036	200 000,00	450 000,00	650 000,00
2037	200 000,00	450 000,00	650 000,00
2038	0,00	600 000,00	600 000,00
2039	0,00	600 000,00	600 000,00
2040	0,00	652 153,27	652 153,27

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2025 Gmina Przelewice nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przelewice na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,04%	10,92%	TAK	12,05%	TAK
2026	5,98%	8,51%	TAK	9,63%	TAK
2027	4,32%	8,66%	TAK	9,78%	TAK
2028	3,88%	7,04%	TAK	8,16%	TAK
2029	3,48%	6,44%	TAK	7,56%	TAK

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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2030	3,26%	4,82%	TAK	5,94%	TAK
2031	2,99%	4,14%	TAK	5,26%	TAK
2032	2,83%	4,42%	TAK	4,42%	TAK
2033	2,69%	6,03%	TAK	6,03%	TAK
2034	2,54%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2035	2,38%	6,17%	TAK	6,17%	TAK
2036	1,91%	6,23%	TAK	6,23%	TAK
2037	1,80%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2038	1,56%	6,38%	TAK	6,38%	TAK
2039	1,43%	6,51%	TAK	6,51%	TAK
2040	1,41%	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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przelewice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Utworzenie Centrum Rowerowego Tysiąca Jezior w Ślazowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 27 800,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 46 000,00 zł;
 - 2) Budowa drogi dla pieszych i rowerów w gminie Przelewice wraz z infrastrukturą techniczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 74 297,84 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 81 431,84 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 316 697,50	-28 297,84	11 288 399,66

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.