

KBF

16. 11. 2023  
[Signature]

PROJEKT NR .....

193/2023



**Uchwała Nr ...../.....  
Rady Miejskiej w Przemyślu  
z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej miasta Przemyśla**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 poz. 40 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Miejska w Przemyślu**

uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową miasta Przemyśla wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2037 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do uchwały.

**§ 2.**

Upoważnia się Prezydenta Miasta Przemyśla do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieoznaczony zgodnie z art. 435 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

**§ 3.**

Upoważnia się Prezydenta Miasta Przemyśla do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta Przemyśla do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas nieoznaczony zgodnie z art. 435 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Przemyśla.

**§ 5.**

Uchyla się uchwałę Nr 208/2022 Rady Miejskiej w Przemyślu z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej miasta Przemyśla.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 r.

§ 7.

Uchwała zostanie podana do publicznej wiadomości poprzez umieszczenie na tablicach informacyjnych w Urzędzie Miejskim w Przemyślu.

PREZYDENT  
MIASTA PRZEMYŚLA  
*Wojciech Bakun*

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
mgr *Monika Cielnyk*  
10.11.2023

SKARBNIK MIASTA  
mgr *Monika Cielnyk*

Sprawdzono pod względem  
formalno prawnym  
RADCA PRAWNY MAREK MAZUR  
Rz-P 230

13.11.2023

# 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 ...../.....  
Rady Miejskiej w Przemysławiu  
z dnia .....

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej miasta Przemysławia

Ip	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2
Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- tacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące x 3)	pozostałe do- chody bieżące 4)	z tego:			Docho- dy majątkowe x	ze sprzeda- ży majątku x	z tytułu do- tacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje
							z podatku od nieruchomości					
2024	546 706 380,00	77 476 331,00	5 687 035,00	205 170 787,00	76 365 821,00	120 442 102,00	45 740 000,00	61 564 304,00	3 900 000,00	57 624 304,00		
2025	546 690 483,00	82 589 769,00	6 082 380,00	218 712 059,00	81 004 576,00	125 687 475,00	47 615 340,00	32 634 224,00	0,00	32 634 224,00		
2026	574 910 083,00	88 040 694,00	6 462 498,00	233 147 055,00	86 350 879,00	130 946 467,00	49 281 877,00	29 962 500,00	0,00	29 962 500,00		
2027	577 826 092,00	93 851 380,00	6 889 023,00	248 534 761,00	92 050 038,00	136 500 890,00	51 006 743,00	0,00	0,00	0,00		
2028	587 222 574,00	97 136 179,00	7 130 139,00	257 233 478,00	95 271 790,00	140 450 988,00	52 791 980,00	0,00	0,00	0,00		
2029	617 297 932,00	100 535 946,00	7 379 694,00	266 236 650,00	98 606 303,00	144 539 339,00	54 639 700,00	0,00	0,00	0,00		
2030	638 075 928,00	104 054 705,00	7 637 984,00	275 554 933,00	102 057 524,00	148 770 782,00	56 552 060,00	0,00	0,00	0,00		
2031	659 581 154,00	107 696 620,00	7 905 314,00	285 199 356,00	105 629 538,00	153 150 326,00	58 531 414,00	0,00	0,00	0,00		
2032	681 839 061,00	111 466 002,00	8 182 000,00	295 181 334,00	109 326 572,00	157 683 153,00	60 580 014,00	0,00	0,00	0,00		
2033	704 875 996,00	115 367 313,00	8 468 370,00	305 512 681,00	113 163 003,00	162 374 629,00	62 700 315,00	0,00	0,00	0,00		
2034	728 719 223,00	119 405 169,00	8 764 763,00	316 206 625,00	117 113 359,00	167 230 307,00	64 894 827,00	0,00	0,00	0,00		
2035	753 396 952,00	123 584 350,00	9 071 530,00	327 272 822,00	121 212 327,00	172 255 933,00	67 166 146,00	0,00	0,00	0,00		
2036	778 938 424,00	127 909 803,00	9 389 034,00	338 727 371,00	125 454 759,00	177 457 457,00	69 516 962,00	0,00	0,00	0,00		
2037	805 373 837,00	132 386 647,00	9 717 651,00	350 582 829,00	129 845 676,00	182 841 034,00	71 950 056,00	0,00	0,00	0,00		

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 890, 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 wykarczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kłose 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.

lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		2	2.1	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:				2.2	2.2.1
									2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3		
2024	599 117 150,00	497 529 846,00	249 978 201,00	247 500,00	8 991 320,00	0,00	2 131	2 132	2 133	2 2	2 2.1	2 2.1.1		
2025	560 486 266,00	504 201 558,00	249 978 201,00	248 500,00	10 945 715,00	0,00	0,00	167 324,00	0,00	101 587 304,00	101 687 304,00	15 000,00		
2026	561 013 293,00	513 304 523,00	249 978 201,00	249 500,00	11 577 651,00	0,00	0,00	84 939,00	0,00	56 284 728,00	56 284 728,00	0,00		
2027	565 057 675,00	521 197 543,00	249 978 201,00	250 500,00	10 599 930,00	0,00	0,00	11 575,00	0,00	47 708 770,00	47 708 770,00	0,00		
2028	585 326 574,00	531 244 570,00	249 978 201,00	251 500,00	9 703 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 860 132,00	43 860 132,00	0,00		
2029	598 130 932,00	541 210 480,00	258 227 657,00	252 500,00	8 451 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 082 004,00	54 082 004,00	0,00		
2030	624 246 928,00	551 320 323,00	262 633 349,00	253 500,00	7 063 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 920 452,00	56 920 452,00	0,00		
2031	645 751 154,00	562 166 821,00	269 199 183,00	254 500,00	6 122 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 925 605,00	72 925 605,00	0,00		
2032	668 009 081,00	573 311 715,00	275 929 163,00	255 500,00	5 183 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 584 333,00	83 584 333,00	0,00		
2033	691 045 996,00	584 784 266,00	282 827 393,00	256 500,00	4 267 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 697 345,00	94 697 345,00	0,00		
2034	714 889 223,00	596 477 053,00	289 898 078,00	215 000,00	3 300 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 261 730,00	106 261 730,00	0,00		
2035	739 266 962,00	608 330 537,00	297 145 630,00	0,00	2 345 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 412 170,00	118 412 170,00	0,00		
2036	762 708 424,00	620 671 792,00	304 574 169,00	0,00	1 333 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 936 425,00	130 936 425,00	0,00		
2037	791 391 309,58	633 355 199,00	312 188 624,00	0,00	322 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 036 632,00	142 036 632,00	0,00		
											158 036 110,58	158 036 110,58	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	z tego:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
2024	-52 410 770,00	0,00	72 584 258,00	49 084 258,00	49 084 258,00	0,00	0,00	23 500 000,00	3 326 512,00					
2025	-13 785 803,00	0,00	32 047 103,00	32 047 103,00	13 795 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	13 896 800,00	13 896 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2027	12 768 417,00	12 768 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2028	11 896 000,00	11 896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2029	19 167 000,00	19 167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2030	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2031	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2032	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2033	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2034	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2035	14 130 000,00	14 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2036	16 230 000,00	16 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2037	13 982 527,42	13 982 527,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00

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

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

Lp	z tego:				5	z tego:				5.1	z tego:				
	w tym:		4.4	4.5		w tym:		5.1.1	w tym:		5.1.1.1	z tego:			
	na pokrycie deficytu budżetu x					na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		Rozchody budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	20 173 488,00	20 173 488,00	20 173 488,00	20 173 488,00	0,00	0,00	1 101 300,00	0,00	1 101 300,00	0,00	1 101 300,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	18 251 300,00	18 251 300,00	18 251 300,00	18 251 300,00	0,00	0,00	1 101 300,00	0,00	1 101 300,00	0,00	1 101 300,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	13 896 800,00	13 896 800,00	13 896 800,00	13 896 800,00	0,00	0,00	1 101 300,00	0,00	1 101 300,00	0,00	1 101 300,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	12 768 417,00	12 768 417,00	12 768 417,00	12 768 417,00	0,00	0,00	538 917,00	0,00	538 917,00	0,00	538 917,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	11 896 000,00	11 896 000,00	11 896 000,00	11 896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	19 167 000,00	19 167 000,00	19 167 000,00	19 167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	13 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	14 130 000,00	14 130 000,00	14 130 000,00	14 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	16 230 000,00	16 230 000,00	16 230 000,00	16 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	13 982 527,42	13 982 527,42	13 982 527,42	13 982 527,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						W tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot salawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			
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	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 424 941,42	-12 387 770,00	11 112 230,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	171 220 744,42	9 854 701,00	9 854 701,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	157 323 944,42	31 643 070,00	31 643 070,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	144 555 527,42	56 628 549,00	56 628 549,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	132 659 527,42	65 978 004,00	65 978 004,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	113 492 527,42	76 087 452,00	76 087 452,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	99 862 527,42	86 755 605,00	86 755 605,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	85 832 527,42	97 414 333,00	97 414 333,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	72 002 527,42	108 527 345,00	108 527 345,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	58 172 527,42	120 091 730,00	120 091 730,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	44 342 527,42	132 242 170,00	132 242 170,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	30 212 527,42	145 066 425,00	145 066 425,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	13 982 527,42	158 266 632,00	158 266 632,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	172 018 638,00	172 018 638,00

9) Skroponowanie o treści dotyczącej określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednią 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 uśwawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 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 zobowiązań związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	6,81%	-0,84%	8,78%	9,97%	TAK	TAK	
2025	6,45%	4,80%	7,27%	8,46%	TAK	TAK	
2026	5,35%	9,42%	5,36%	6,60%	TAK	TAK	
2027	4,75%	13,84%	5,08%	6,30%	TAK	TAK	
2028	4,35%	15,08%	5,55%	6,80%	TAK	TAK	
2029	5,37%	16,30%	6,33%	7,54%	TAK	TAK	
2030	3,95%	17,50%	7,93%	9,15%	TAK	TAK	
2031	3,65%	18,69%	10,87%	10,87%	TAK	TAK	
2032	3,37%	19,86%	13,66%	13,66%	TAK	TAK	
2033	3,10%	21,02%	15,81%	15,81%	TAK	TAK	
2034	2,84%	22,16%	17,47%	17,47%	TAK	TAK	
2035	2,61%	23,32%	18,66%	18,66%	TAK	TAK	
2036	2,69%	24,42%	19,84%	19,84%	TAK	TAK	
2037	2,12%	25,51%	21,00%	21,00%	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							

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe 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>	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>	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024		376 538,00	342 577,00	1 306 447,00	1 306 447,00	1 110 480,00	350 982,00	350 982,00	317 021,00
2025		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
2027		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
2029		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
2031		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
2033		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
2035		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
2037		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przejęciem do samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w związku z likwidacją lub przejęciem do samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przeliczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie 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 likwidowaniu i przekształcaniu samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące				
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	
2024	1 306 447,00	1 110 480,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						10.7.2.1.1 zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	
2024	20 173 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	18 251 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	13 896 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	12 768 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	11 896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	10 937 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	3 291 166,42	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówność 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 zostały 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności talizy pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Główny Księga  
Wzrost i rozwój  
10.11.2023  
mgr Monika Szuryk

SKARBNIK MIASTA

PREZYDENT  
MIASTA PRZEMYŚLA  
Wojciech Bakun

## OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA PRZEMYŚLA NA LATA 2024-2037

Wieloletnią prognozę finansową miasta Przemyśla sporządzono na lata 2024-2037.

Wieloletnia prognoza finansowa nie zawiera przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Dane wykazane w 2024 r. są zgodne z uchwałą budżetową.

Podstawowym wskaźnikiem wzrostu danych ujętych w latach 2025-2037 jest cel inflacyjny Narodowego Banku Polskiego, który wynosi 2,5% i może się wahać maksymalnie o 1 punkt procentowy w górę lub w dół, tj. zawierać się w przedziale od 1,5% do 3,5%. Dodatkowo przy szacowaniu dochodów zastosowano wskaźnik inflacji w wysokości 6,6 % przewidziany na 2024r.

Na podstawie art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927) przyjęto, że w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

### DOCHODY

Przy sporządzaniu prognozy przyjęte kwoty dochodów ustalono z uwzględnieniem następujących założeń:

#### Dochody bieżące

Dochody bieżące w latach 2025-2037 wznoszą przedział od 3,36% w 2028r. do 6,03% w 2027r.

W przypadku dochodów z tytułu udziału gminy i powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT), subwencji ogólnej oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (bez środków Unii Europejskiej i Norweskiego Mechanizmu Finansowego, planowanych na podstawie posiadanych umów) w latach 2025 – 2027 przyjęto wzrost o 6,6% natomiast w latach 2028 – 2037 o 3,5%.

Przy planowaniu podatku od nieruchomości w latach 2026-2037 planuje się wzrost dochodów o 3,5%, a w 2025 o 4,1%.

#### Dochody majątkowe

Wskazane w prognozie kwoty dochodów ze sprzedaży majątku określono po dokonaniu analizy gminnego zasobu nieruchomości, który można zbyć bez wpływu na realizację zadań własnych. Dochody ze sprzedaży majątku uwzględniono tylko w 2024r.

Dotacje i środki przeznaczone na cele inwestycyjne zaplanowano na podstawie posiadanych umów i promes.

## WYDATKI

Wydatki budżetu miasta w okresie objętym prognozą ustalono na poziomie umożliwiającym zachowanie ograniczeń przyjętych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

### Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w latach 2025-2037 wzrastają w przedziale od 1,34% w 2025r. do 2,04% w 2037r.

### Poręczenia i gwarancje

Poręczenia i gwarancje przyjęto na podstawie zawartych umów i nie przewidziano udzielenia nowych poręczeń. Poręczenia wymagalne nie występują. Poręczenia zostały udzielone do kwoty 1.190.000 zł i dotyczą:

- 1) kredytu zaciągniętego przez TBS Sp. z o.o. na budowę budynku mieszkalnego „A” przy ul. Wyb. Focha – poręczenie kwoty 480.000 zł na lata 2004-2038 (uchwała Rady Miejskiej w Przemyślu Nr 107/03 z dnia 11 września 2003 r.);
- 2) kredytu zaciągniętego przez TBS Sp. z o.o. na budowę budynku mieszkalnego „B” przy ul. Wyb. Focha – poręczenie kwoty 710.000 zł na lata 2004-2036 (uchwała Rady Miejskiej w Przemyślu Nr 108/03 z dnia 11 września 2003 r.).

W prognozie założono, że wydatki te nie będą realizowane, dlatego też, zgodnie z zawartą umową, w każdym roku prognozy ujmowane są potencjalne kwoty spłat z uwagi na fakt, że poręczenie jest ważne do dnia całkowitej spłaty kredytu wraz z odsetkami.

### Wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłaty zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji. Odsetki obliczono na podstawie zmiennych stawek WIBOR oraz stałej marży wynikającej z zawartych umów.

### Pozostałe wydatki bieżące

Wydatki na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zaplanowano na podstawie zawartych umów.

Wydatki finansowane z dotacji celowych zaplanowano na poziomie dochodów przewidzianych na ich realizację.

Wydatki finansowane z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty, kary za korzystanie ze środowiska, opłaty za korzystanie z przystanków komunikacyjnych ustalono w wysokości równej dochodom i są utrzymane na poziomie 2024 r.

Wydatki majątkowe ustalono na poziomie dochodów pozostających do dyspozycji po ustaleniu wydatków bieżących i rozchodów (raty zaciągniętych kredytów i obligacji) przypadających do spłaty w danym roku budżetowym oraz planowanych przychodów na ich realizację (kredytów lub obligacji)

#### WYNIK BUDŻETU (DOCHODY-WYDATKI)

W latach 2024-2025 zaplanowano deficyt budżetu, który będzie pokryty kredytami lub obligacjami oraz wolnymi środkami.

W latach 2026-2037 zaplanowano nadwyżkę budżetu, która w całości zostaje przeznaczona na spłatę rat zaciągniętych kredytów i obligacji.

#### KWOTA DŁUGU

Zadłużenie na koniec 2023 r. z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji wyniesie 128.514.171,42 zł.

Dług miasta Przemyśla zostanie spłacony w całości do końca 2037 r.

Spłata długu (rozchody) jest zgodna z zawartymi umowami.

Planuje się przychody pochodzące z nowych kredytów lub emisji obligacji w latach 2024-2025 w wysokości odpowiednio 49.084.258 zł oraz 32.047.103 zł.

Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (wydatki na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19) w 2020 r. określono w wysokości 1.140.107,94 zł, tj. na poziomie wykonania na dzień 31 grudnia 2020 r. (wydatki przeznaczono na: zakup środków ochrony osobistej, dezynfekcyjnych, wypłatę dodatków specjalnych dla pracowników Straży Miejskiej za realizację dodatkowych zadań nałożonych przez Wojewodę Podkarpackiego, zakup sprzętu do pracy zdalnej, dopłatę do kosztów realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w zakresie administrowania obiektami POSIR oraz na interwencyjne sprzątanie i prace porządkowe na ulicach).

W 2019 r. zaciągnięto długoterminowy kredyt w wysokości 34.910.805,70 zł w celu wcześniej spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu dwóch kredytów, przy jednoczesnym wydłużeniu okresu spłaty oraz obniżeniu łącznych kosztów obsługi długu. Kredyt został spłacony w 2023r.

Założono, że nie wystąpi dług, którego planowana spłata dokona się z wydatków.

Od 01.01.2019 r. nie zaciągnięto zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy, innych niż kredyty i pożyczki.

PREZYDENT  
MIASTA PRZEMYŚLA

*Wojciech Bakun*

mgr *Wojciech Bakun*  
10.11.2023

SKARBNIK MIASTA  
14.11.2023  
mgr *Monika Czuryłk*