

**UCHWAŁA NR LIX/454/2023
RADY MIEJSKIEJ W PRÓSZKOWIE
z dnia 15 września 2023 roku**

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prószków

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), Rada Miejska w Prószkowie uchwala co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LI/391/2022 Rady Miejskiej w Prószkowie z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prószków dokonuje się następujących zmian:

- 1) W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prószków na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2026 stanowiącej załącznik Nr 1 do uchwały LI/391/2022 Rady Miejskiej w Prószkowie z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prószków, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) W wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały LI/391/2022 Rady Miejskiej w Prószkowie z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prószków, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Prószkowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Prószkowie

Lucjan Dzumla

- ¹⁾ Wzrost może być slesowany 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 wzrost stosuje się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze całkowym, 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 wyliczeniowych 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.

Lp	3	w tym:		4	z tego:		43	43.1	
		3.1	3.1		4.1	4.1.1			4.2
Wykonanie 2016	2 036 750,99	600 000,00	600 000,00	2 743 804,47	0,00	1 543 804,51	0,00	1 199 999,96	0,00
Wykonanie 2017	1 350 912,59	399 999,96	399 999,96	4 180 555,09	0,00	3 580 555,13	0,00	599 999,96	0,00
Wykonanie 2018	-510 417,68	0,00	0,00	5 131 466,08	0,00	4 931 465,30	510 417,68	199 999,78	0,00
Wykonanie 2019	-3 053 488,99	0,00	0,00	8 421 050,39	4 000 000,00	4 421 050,39	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	261 480,36	261 480,36	261 480,36	5 367 561,40	0,00	1 367 561,40	0,00	4 000 000,00	0,00
Wykonanie 2021	4 458 425,81	666 667,00	666 667,00	4 962 374,76	0,00	1 726 612,18	0,00	3 235 762,58	0,00
Plan 3 kw. 2022	-7 147 958,37	0,00	0,00	7 814 625,37	500 000,00	4 720 691,01	4 054 024,01	2 593 934,36	2 593 934,36
Wykonanie 2022	-532 557,40	0,00	0,00	8 754 133,57	0,00	6 087 467,57	532 557,40	2 666 666,00	0,00
2023	-5 741 826,38	0,00	0,00	6 408 493,38	0,00	4 408 494,38	3 741 827,38	1 999 999,00	1 999 999,00
2024	666 667,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	666 665,00	666 665,00	666 665,00	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

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:			5	z tego:			5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Rozchody budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		4.5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	399 999,96	399 999,96	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00			
Wykręcanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	666 665,00	666 665,00	666 665,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	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 zównoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	liczba kwota proporcjonalnych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x		
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
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	599 999,96	0,00	3 815 082,23	6 558 866,70
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	200 000,00	0,00	3 168 981,83	7 349 536,92
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 848 468,25	6 979 933,33
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 743 452,56	9 164 502,95
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	3 333 333,00	0,00	2 324 405,65	7 691 967,05
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	2 666 666,00	0,00	5 448 175,41	10 410 550,17
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	2 499 999,00	0,00	-2 323 225,64	4 991 399,73
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	1 999 999,00	0,00	4 967 345,20	13 721 478,77
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 333 332,00	0,00	-5 285 827,19	1 122 666,19
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	666 665,00	0,00	816 667,00	816 667,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	666 665,00	666 665,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

B) 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, zamknie w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań				Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z odpowiedzialnością samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z odpowiedzialnością 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 związanych z odpowiedzialnością samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związanych z odpowiedzialnością 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			
Ip	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-5,73%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	12,25%	x	x	x	x	
2023	1,91%	-11,79%	10,00%	12,57%	TAK	TAK	
2024	1,68%	2,02%	6,25%	8,82%	TAK	TAK	
2025	1,58%	1,58%	4,83%	7,40%	TAK	TAK	
2026	0,36%	0,23%	3,45%	6,01%	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									
	Lp	w tym:		92	w tym:		93	w tym:		93.11
		9.1	9.1.1		9.1.1.1	9.2.1		9.2.1.1	9.3	
Dochody będące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wykonanie 2016	11 475,00	11 475,00	0,00	0,00	0,00	17 364,68	17 364,68	0,00	14 759,98
	Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 694,71	77 457,36	66 355,71	0,00
	Wykonanie 2018	41 411,20	41 411,20	37 182,05	0,00	0,00	143 406,06	140 442,13	127 252,37	127 252,37
	Wykonanie 2019	168 514,82	168 514,82	160 212,06	1 792 650,84	1 792 650,84	220 609,62	191 597,66	200 368,02	200 368,02
	Wykonanie 2020	207 168,30	245 080,65	168 767,21	2 507 978,69	2 506 362,69	29 272,61	29 272,61	24 477,09	24 477,09
	Wykonanie 2021	25 660,12	25 660,12	22 804,77	465 813,60	465 813,60	327 004,61	327 004,61	312 609,57	312 609,57
	Plan 3 kw. 2022	275 980,18	275 980,18	275 980,18	10 988 254,61	10 988 254,61	88 149,53	88 149,53	79 921,43	79 921,43
	Wykonanie 2022	275 766,78	275 766,78	275 766,78	8 050 401,17	8 050 401,17	227 700,00	227 700,00	225 384,90	225 384,90
	2023	65 852,90	65 852,90	65 852,90	2 729 348,70	2 729 348,70	0,00	0,00	0,00	0,00
	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

OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY NR LIX/454/2023
Rady Miejskiej w Prószkowie z dnia 15 września 2023 roku
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prószków

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2026 (zał. nr 1) dokonano następujących zmian:

W roku 2023:

- Zwiększono dochody ogółem (kolumna 1) o kwotę 3.580.678,99 zł, z tego: dochody bieżące (kolumna 1.1) o kwotę 1.827.580,45 zł oraz dochody majątkowe (kolumna 1.2) o kwotę 1.753.098,54 zł;
- Zwiększono wydatki ogółem (kolumna 2) o kwotę 2.738.321,00 zł, z tego: wydatki bieżące (kolumna 2.1) o kwotę 876.821,00 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 1.861.500,00 zł;
- Zmniejszono przychody budżetu ogółem (kolumna 4), z tego: nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (kolumna 4.2), w tym: na pokrycie deficytu budżetu (kolumna 4.2.1) o kwotę 842.357,99 zł.

W wykazie przedsięwzięć do WPF (zał. nr 2):

W wydatkach majątkowych po zmianach w przedsięwzięciach limity wynoszą:

1. "Modernizacja budynku Publicznego Przedszkola w Prószkowie" okres realizacji 2022-2023, łączne nakłady finansowe 120.000,00 zł, limit 2023 120.000,00 zł oraz limit zobowiązań 120.000,00 zł
2. "Modernizacja 4254m dróg gminnych na terenie gminy Prószków" okres realizacji 2022-2023, łączne nakłady finansowe 3.195.548,00 zł, limit 2023 3.170.548,00 zł oraz limit zobowiązań 3.170.548,00 zł

Sporządziła: Ewa Miązek