

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W PRÓSZKOWIE
z dnia grudnia 2023 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy 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.) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6, art. 231 oraz art. 232 ust.2 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.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Prószków na lata 2024 - 2027 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2027, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§2. Upoważnia się Burmistrza Prószkowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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.

§3. Upoważnia się Burmistrza Prószkowa do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Prószków uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §2 uchwały.

§4. Upoważnia się Burmistrza Prószkowa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Prószkowa.

§6.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.
2. Wraz z wejściem w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr LI/391/2022 Rady Miejskiej w Prószkowie z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prószków wraz z późniejszymi zmianami.

Wieloletnia prognoza finansowa 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
zarządzenia nr projekt na 2024 r.
z dnia 2023-11-15

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:	z podatku od nieruchomości		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	
Wykonanie 2017	33 766 788,57	33 758 695,44	6 556 579,00	131 199,83	8 340 528,00	7 384 831,81	11 345 556,80	6 621 657,21	8 093,13	8 093,13	0,00	
Wykonanie 2018	35 402 791,56	35 236 735,38	7 889 073,00	266 136,55	8 606 501,00	7 791 208,91	10 683 815,92	6 177 150,25	166 056,18	166 056,18	0,00	
Wykonanie 2019	43 963 177,64	41 090 030,49	9 243 764,00	192 679,79	9 621 517,00	10 742 992,94	11 289 076,76	6 483 713,47	2 873 147,15	46 787,00	2 826 360,15	
Wykonanie 2020	48 904 890,28	44 227 321,39	8 954 463,00	181 149,89	9 815 242,00	12 307 977,20	12 968 489,30	6 817 904,95	4 677 568,89	66 711,40	4 610 857,49	
Wykonanie 2021	53 757 024,08	49 800 465,91	10 128 709,00	335 670,91	10 264 538,00	13 209 952,12	15 861 595,88	8 046 642,89	3 956 558,17	372 445,00	0,00	
Wykonanie 2022	63 612 067,98	54 924 214,19	11 768 333,57	279 705,50	11 515 650,00	14 917 203,67	16 443 321,45	8 678 668,85	8 687 853,79	617 039,20	8 070 814,59	
Plan 3 kw. 2023	56 355 410,57	46 682 761,22	7 886 711,00	567 002,00	13 590 814,24	4 399 998,19	20 238 235,79	9 600 000,00	9 672 649,35	282 325,00	9 390 324,35	
Wykonanie 2023	56 355 410,57	46 682 761,22	7 886 711,00	567 002,00	13 590 814,24	4 399 998,19	20 238 235,79	9 600 000,00	9 672 649,35	282 325,00	9 390 324,35	
2024	51 057 419,83	46 812 008,25	10 209 538,00	739 775,00	14 170 268,00	2 137 324,25	19 555 103,00	9 700 000,00	4 245 411,58	1 860,00	4 243 551,58	
2025	48 843 365,00	48 292 665,00	10 500 000,00	750 000,00	14 500 000,00	2 300 000,00	20 242 665,00	10 000 000,00	550 700,00	100 000,00	450 700,00	
2026	49 565 000,00	49 465 000,00	10 800 000,00	800 000,00	14 800 000,00	2 500 000,00	20 565 000,00	10 300 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	50 351 950,00	50 251 950,00	11 000 000,00	830 000,00	15 000 000,00	2 600 000,00	20 821 950,00	10 400 000,00	100 000,00	100 000,00	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:					
					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		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
Wykonanie 2017	32 415 875,98	30 589 713,61	13 408 317,74	0,00	0,00	12 394,28	0,00	0,00	0,00	1 826 162,37	1 826 162,37	337 751,00
Wykonanie 2018	35 913 209,24	33 388 267,13	14 717 669,24	0,00	0,00	2 985,37	0,00	0,00	0,00	2 524 942,11	2 524 942,11	193 278,00
Wykonanie 2019	47 016 666,63	36 346 577,93	16 184 205,44	0,00	0,00	32 300,82	0,00	0,00	0,00	10 670 088,70	10 670 088,70	0,00
Wykonanie 2020	48 643 409,92	41 902 915,74	18 024 623,98	0,00	0,00	39 884,23	0,00	0,00	0,00	6 740 494,18	6 740 494,18	0,00
Wykonanie 2021	49 298 598,27	44 352 290,50	19 500 716,32	0,00	0,00	11 330,89	0,00	0,00	0,00	4 946 307,77	1 313 088,22	633 219,55
Wykonanie 2022	64 144 625,38	49 956 868,99	21 906 713,51	0,00	0,00	122 337,73	0,00	0,00	0,00	14 187 756,39	13 487 958,39	371 807,90
Plan 3 kw. 2023	62 097 236,95	51 968 588,41	26 676 897,32	166 666,67	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	10 128 648,54	6 727 804,04	1 000 844,50
Wykonanie 2023	62 097 236,95	51 968 588,41	26 676 897,32	166 666,67	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	10 128 648,54	6 727 804,04	1 000 844,50
2024	56 649 732,51	50 883 493,67	28 931 126,00	166 666,67	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	5 766 238,84	5 766 238,84	950 700,00
2025	48 176 700,00	45 800 285,71	28 625 000,00	166 666,67	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 376 414,29	2 376 414,29	450 700,00
2026	49 565 000,00	49 365 000,00	28 715 000,00	166 666,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	50 351 950,00	50 151 950,00	2 880 000,00	166 666,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	
Wykonanie 2017	1 350 912,59	399 999,96	4 180 555,09	0,00	0,00	3 580 555,13	0,00	599 999,96	0,00	
Wykonanie 2018	-510 417,68	0,00	5 131 465,08	0,00	0,00	4 931 465,30	510 417,68	199 999,78	0,00	
Wykonanie 2019	-3 053 488,99	0,00	8 421 050,39	4 000 000,00	3 053 488,99	4 421 050,39	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	261 480,36	261 480,36	5 367 561,40	0,00	0,00	1 367 561,40	0,00	4 000 000,00	0,00	
Wykonanie 2021	4 458 425,81	666 667,00	4 962 374,76	0,00	0,00	1 726 612,18	0,00	3 235 762,58	0,00	
Wykonanie 2022	-532 557,40	0,00	8 754 133,57	0,00	0,00	6 087 467,57	532 557,40	2 666 666,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-5 741 826,38	0,00	6 408 493,38	0,00	0,00	4 408 494,38	3 741 827,38	1 999 999,00	1 999 999,00	
Wykonanie 2023	-5 741 826,38	0,00	6 408 493,38	0,00	0,00	4 408 494,38	3 741 827,38	1 999 999,00	1 999 999,00	
2024	-5 592 312,68	0,00	6 258 979,68	0,00	0,00	4 925 647,68	4 258 980,68	1 333 332,00	1 333 332,00	
2025	666 665,00	666 665,00	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	

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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:		
								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 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	
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	666 667,00	666 667,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	666 665,00	666 665,00	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	

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 999 999,00	0,00	4 967 345,20	13 721 478,77
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 333 332,00	0,00	-5 285 827,19	1 122 666,19
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 333 332,00	0,00	-5 285 827,19	1 122 666,19
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 665,00	0,00	-4 071 485,42	2 187 494,26
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 492 379,29	2 492 379,29
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	7,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	7,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,98%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	13,80%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-11,79%	-11,12%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-11,79%	-11,12%	x	x	x	x
2024	1,81%	-8,87%	-8,86%	8,82%	8,82%	TAK	TAK
2025	1,56%	5,53%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2026	0,35%	0,21%	x	5,02%	5,02%	TAK	TAK
2027	0,35%	0,21%	x	2,82%	2,82%	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			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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 364,68	17 364,68	14 759,98
Wykonanie 2018	41 411,20	41 411,20	37 182,05	0,00	0,00	0,00	77 694,71	77 457,36	66 355,71
Wykonanie 2019	168 514,82	168 514,82	160 212,06	1 792 650,84	1 792 650,84	1 792 650,84	143 406,06	140 442,13	127 252,37
Wykonanie 2020	207 168,30	245 080,65	168 767,21	2 507 978,69	2 507 978,69	2 506 362,69	220 609,62	191 597,66	200 368,02
Wykonanie 2021	25 660,12	25 660,12	22 804,77	465 813,60	465 813,60	465 813,60	29 272,61	29 272,61	24 477,09
Wykonanie 2022	275 766,78	275 766,78	275 766,78	8 050 401,17	8 050 401,17	8 050 401,17	88 149,53	88 149,53	79 921,43
Plan 3 kw. 2023	65 852,90	65 852,90	65 852,90	2 729 348,70	2 729 348,70	2 729 348,70	227 700,00	227 700,00	225 384,90
Wykonanie 2023	65 852,90	65 852,90	65 852,90	2 729 348,70	2 729 348,70	2 729 348,70	227 700,00	227 700,00	225 384,90
2024	37 457,25	37 457,25	37 457,25	870 471,60	870 471,60	870 471,60	7 950,00	7 950,00	6 900,00
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 ^x	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	705 492,00	115 234,00	590 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 426 576,83	5 426 576,83	2 658 891,70	375 100,79	253 285,67	121 815,12	131 470,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 021 023,62	4 021 023,62	2 371 788,75	5 983 507,49	5 830 353,10	153 154,39	5 677 198,71	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 986 235,29	3 986 235,29	1 949 270,37	6 972 470,58	2 986 235,29	3 986 235,29	1 949 270,37	6 020 548,31	153 154,39	5 905 235,29
Wykonanie 2021	1 156 289,31	1 156 289,31	756 986,07	1 283 662,53	1 222 802,92	60 859,61	1 161 943,31	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	11 742 185,57	11 742 185,57	9 110 126,50	13 107 718,67	12 993 554,64	114 164,03	12 879 390,61	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 659 625,00	1 659 625,00	937 499,53	5 859 984,86	5 816 668,86	43 316,00	5 773 352,86	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 659 625,00	1 659 625,00	937 499,53	5 859 984,86	5 816 668,86	43 316,00	5 773 352,86	0,00	0,00	0,00
2024	440 000,00	440 000,00	199 250,00	5 365 484,55	56 042,00	5 309 442,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 425 982,29	49 568,00	2 376 414,29	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					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	
Wykonanie 2017	666 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	666 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	666 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	666 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	63 780,65	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 393,53	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	654,01	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	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	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

^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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr projekt na 2024 r.
z dnia 2023-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 105 665,45	5 365 484,55	2 425 982,29	0,00	0,00	7 791 466,84
1.a	- wydatki bieżące				352 184,61	56 042,00	49 568,00	0,00	0,00	105 610,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 753 480,84	5 309 442,55	2 376 414,29	0,00	0,00	7 685 856,84
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:				596 524,61	447 950,00	0,00	0,00	0,00	447 950,00
1.1.1	- wydatki bieżące				154 524,61	7 950,00	0,00	0,00	0,00	7 950,00
1.1.1.1	Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego. Program LIFE. -	URZĄD MIEJSKI W PRÓSZKOWIE	2021	2024	154 524,61	7 950,00	0,00	0,00	0,00	7 950,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				442 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu parku wsi Jaśkowice -	PRÓSZKÓW	2023	2024	442 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
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				7 509 140,84	4 917 534,55	2 425 982,29	0,00	0,00	7 343 516,84
1.3.1	- wydatki bieżące				197 660,00	48 092,00	49 568,00	0,00	0,00	97 660,00
1.3.1.1	DZIERŻAWA GRUNTU NA UTWORZENIE PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W BOGUSZYCACH W GMINIE PRÓSZKÓW - Dzierżawa gruntu na utworzenie i realizację zadania:"Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Boguszycach w gminie Prószków"	URZĄD MIEJSKI W PRÓSZKOWIE	2019	2025	151 660,00	25 092,00	26 568,00	0,00	0,00	51 660,00
1.3.1.2	Licencja - aplikacja LEX -	PRÓSZKÓW	2024	2025	28 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.3	Dostęp do sieci internet Multiplay -	PRÓSZKÓW	2024	2025	18 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 311 480,84	4 869 442,55	2 376 414,29	0,00	0,00	7 245 856,84
1.3.2.1	REMONT BUDYNKU PRZY UL.KORFANTEGO 1 W PRÓSZKOWIE - OPRACOWANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ	URZĄD MIEJSKI W PRÓSZKOWIE	2022	2024	25 000,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 414 na odcinku Złotniki-Chrzęszczyce - dokumentacja projektowa -	PRÓSZKÓW	2023	2024	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.3	Budowa hali sportowej w Ligocie Prószkowskiej -	PRÓSZKÓW	2023	2025	2 035 714,29	110 000,00	1 925 714,29	0,00	0,00	2 035 714,29
1.3.2.4	Przebudowa drogi w zakresie budowy chodnika na odcinku DK 45 ul.Opolskiej oraz drogi wewnętrznej ul.Świętej Barbary w m.Chrzowice -	PRÓSZKÓW	2023	2024	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej ul.Stawowej w miejscowości Prószków -	PRÓSZKÓW	2023	2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Oświetlenie ul.Kościuszki (Zimnice Wielkie) -	PRÓSZKÓW	2023	2024	87 872,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa oświetlenia ulicznego ul.Piaskowej w Prószkowie -	PRÓSZKÓW	2023	2024	74 642,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa oświetlenia ulicznego ul.Leśna w Chrząższczytach -	PRÓSZKÓW	2023	2024	47 305,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00
1.3.2.9	Remont budynku przy ul.Korfantego w Prószkowie - etap I remont dachu -	PRÓSZKÓW	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	Modernizacja nawierzchni dróg na terenie gminy Prószków -	PRÓSZKÓW	2023	2024	1 920 242,55	1 890 242,55	0,00	0,00	0,00	1 890 242,55
1.3.2.11	Budowa oświetlenia ul.Eichendorfa w Prószkowie -	PRÓSZKÓW	2023	2024	59 305,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.12	Zadania realizowane w ramach ochrony zabytków - (Polski Ład)	PRÓSZKÓW	2024	2025	1 321 400,00	870 700,00	450 700,00	0,00	0,00	1 321 400,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz 3 kolejnych lat. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2027 oraz w budżecie na rok 2024 są spójne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy Prószków (art. 229 ufp).

DOCHODY

Dla roku 2024 przyjęto wielkości dochodów bieżących zgodnie z uchwałą budżetową na 2024 rok. W zakresie dochodów majątkowych wykazano planowane dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.860,00 złotych. Przyjęto na rok 2024 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

W roku 2024 w kolumnie dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kolumna 1.2.2) zaplanowano dochody na realizację zadań i projektów z udziałem środków europejskich, w tym na:

- a) Wymianę źródeł ciepła na bardziej ekologiczne w gminie Prószków w wysokości 130.029,60 zł;
- b) Przebudowę ul.Opolskiej w m.Zimnice Wielkie - część boczna od drogi wojewódzkiej 415 w wysokości 541.192,00 zł;
- c) Wymiana źródeł ciepła na bardziej ekologiczne w gminie Prószków w wysokości 37.457,25 zł;
- d) Zagospodarowanie terenu parku we wsi Jaśkowice w wysokości 199.250,00 zł.

środki otrzymane z Rządowego Programu Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych:

- e) Modernizacja nawierzchni dróg na terenie gminy Prószków w wysokości 1.890.242,55 zł;
- f) Zadania realizowane w ramach ochrony zabytków w wysokości 844.270,00 zł

środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację inwestycji

- g) Przebudowa drogi gminnej ul. Stawowej w miejscowości Prószków w wysokości 439.317,43 zł.

WYDATKI

Dla roku 2024 przyjęto wielkości wydatków bieżących i majątkowych zgodnie z uchwałą budżetową na 2024 rok. Wydatki na obsługę długu zaplanowano przy uwzględnieniu odsetek kredytu zrealizowanego. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Pozycja „na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” obejmuje wszystkie wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

W wykazie przedsięwzięć do WPF stanowiącym załącznik Nr 2 do Uchwały ujęto następujące przedsięwzięcia:

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
wydatki bieżące

- Wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego. Program LIFE (okres realizacji 2021-2024)

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe
wydatki bieżące

- Dzierżawa gruntu na utworzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Boguszycach w Gminie Prószków (okres realizacji 2019-2025);
- Licencja - aplikacja LEX (okres realizacji 2024-2025)

- Dostęp do sieci internet Multiplay (okres realizacji 2024-2025)

wydatki majątkowe

- Remont budynku przy ul. Korfantego 1 w Prószkowie – opracowanie dokumentacji projektowej (okres realizacji 2022-2024);
- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłużdrogi wojewódzkiej nr 414 na odcinku Złotniki-Chrzaszczycze - dokumentacja projektowa (okres realizacji 2023-2024)
- Budowa hali sportowej w Ligocie Prószkowskiej (okres realizacji 2023-2025)
- Przebudowa drogi w zakresie budowy chodnika na odcinku DK 45 ul. Opolskiej oraz drogi wewnętrznej ul. Świętej Barbary w m. Chrzowice (okres realizacji 2023-2024)
- Przebudowa drogi gminnej ul Stawowej w Prószkowie (okres realizacji 2023-2024)
- Oświetlenie ul. Kościuszki (Zimnice Wielkie) - (okres realizacji 2023-2024)
- Rozbudowa oświetlenia ulicznego ul. Piaskowej w Prószkowie (okres realizacji 2023-2024)
- Budowa oświetlenia ulicznego ul. Leśna w Chrzaszczycach (okres realizacji 2023-2024)
- Remont budynku przy ul. Korfantego 1 w Prószkowie – etap I remont dachu (okres realizacji 2023-2024);
- Modernizacja nawierzchni dróg na terenie gminy Prószków (okres realizacji 2023-2024);
- Budowa oświetlenia ul. Eichendorfa w Prószkowie (okr realizacji 2023-2024)
- Zadania realizowane w ramach ochrony zabytków (Polski Ład - okres realizacji 2024-2025)

PRZYCHODY

Łączna kwota przychodów zaplanowanych w 2024 wynosi 6.258.979,68 zł. W roku 2024 planuje się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 4.925.647,68 zł oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.333.332,00 zł.

ROZCHODY

W 2024 roku z tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów zaplanowano rozchody w wysokości 666.667,00 zł. W roku 2025 – 666.665,00 zł.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem minus wydatki ogółem i w roku 2024 wynosi minus 5.592.312,68 zł (deficyt). Na pokrycie powstałego deficytu w roku 2024 zaplanowano przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 4.258.980,68 zł oraz wolne środki w kwocie 1.333.332,00 zł.

RÓWNOWAGA BUDŻETOWA

Dochody + przychody = wydatki + rozchody

Dochody ogółem 51.057.419,83 zł + Przychody budżetu 6.258.979,68 zł = Wydatki ogółem 56.649.732,51 zł + Rozchody budżetu 666.667,00 zł

Równowaga zachowana.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z dochodów własnych, nadwyżki budżetowej i wolnych środków.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. zobowiązanie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów będzie wynosiło 1.333.332,00 zł.

Informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu

Poręczenie obejmuje część zobowiązania Kredytobiorcy (Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. z siedzibą w Prószkowie) i w poszczególnych latach wynosi:

2028 r. do kwoty 166.666,67 zł

2029 r. do kwoty 166.666,67 zł

2030 r. do kwoty 166.666,67 zł

2031 r. do kwoty 125.000,00 zł