

UCHWAŁA NR LXII/593/23
Rady Miejskiej Pruszcza

z dnia 21 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Pruszcza na lata 2023-2032**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr LI/475/22 Rady Miejskiej Pruszcza z dnia 22.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcza na lata 2023-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pruszcza na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pruszcza, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcza stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pruszcza.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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
uchwały nr LXII/593/23
z dnia 2023-12-21

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2023	66 285 828,01	53 820 172,42	5 830 186,00	245 752,00	22 302 421,65	11 451 663,97	13 990 148,80	3 585 000,00	12 465 655,59	96 000,00	12 353 155,59
2024	68 128 967,06	54 371 780,00	6 225 181,00	262 402,00	20 862 522,00	6 436 917,00	20 584 758,00	3 757 080,00	13 757 187,06	100 000,00	13 657 187,06
2025	63 910 170,61	56 057 304,00	6 418 162,00	270 536,00	21 509 260,00	6 636 461,00	21 222 885,00	3 873 549,00	7 852 866,61	0,00	7 852 866,61
2026	57 458 737,00	57 458 737,00	6 578 616,00	277 299,00	22 046 992,00	6 802 373,00	21 753 457,00	3 970 388,00	0,00	0,00	0,00
2027	59 125 041,00	59 125 041,00	6 769 396,00	285 341,00	22 686 355,00	6 999 642,00	22 384 307,00	4 085 529,00	0,00	0,00	0,00
2028	60 839 667,00	60 839 667,00	6 965 708,00	293 616,00	23 344 259,00	7 202 632,00	23 033 452,00	4 204 009,00	0,00	0,00	0,00
2029	62 543 178,00	62 543 178,00	7 160 748,00	301 837,00	23 997 898,00	7 404 306,00	23 678 389,00	4 321 721,00	0,00	0,00	0,00
2030	64 231 844,00	64 231 844,00	7 354 088,00	309 987,00	24 645 841,00	7 604 222,00	24 317 706,00	4 438 407,00	0,00	0,00	0,00
2031	65 966 104,00	65 966 104,00	7 552 648,00	318 357,00	25 311 279,00	7 809 536,00	24 974 284,00	4 558 244,00	0,00	0,00	0,00
2032	67 681 222,00	67 681 222,00	7 749 017,00	326 634,00	25 969 372,00	8 012 584,00	25 623 615,00	4 676 758,00	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:					
					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
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
2023	71 385 828,01	52 345 811,75	22 190 342,63	0,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	19 040 016,26	16 989 490,61	983 500,00
2024	66 778 967,06	51 389 877,00	22 533 477,00	0,00	0,00	1 094 048,00	0,00	0,00	0,00	15 389 090,06	15 389 090,06	0,00
2025	61 565 170,61	52 780 062,00	23 299 615,00	0,00	0,00	857 462,00	0,00	0,00	0,00	8 785 108,61	8 785 108,61	0,00
2026	55 358 737,00	54 006 194,00	24 021 903,00	0,00	0,00	645 731,00	0,00	0,00	0,00	1 352 543,00	1 352 543,00	0,00
2027	56 725 041,00	55 243 230,00	24 706 527,00	0,00	0,00	464 679,00	0,00	0,00	0,00	1 481 811,00	1 481 811,00	0,00
2028	58 740 350,00	56 537 866,00	25 398 310,00	0,00	0,00	315 731,00	0,00	0,00	0,00	2 202 484,00	2 202 484,00	0,00
2029	60 643 178,00	57 923 601,00	26 103 113,00	0,00	0,00	226 067,00	0,00	0,00	0,00	2 719 577,00	2 719 577,00	0,00
2030	63 531 844,00	59 279 146,00	26 820 949,00	0,00	0,00	73 915,00	0,00	0,00	0,00	4 252 698,00	4 252 698,00	0,00
2031	65 344 201,30	60 787 414,00	27 558 525,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	4 556 787,30	4 556 787,30	0,00
2032	67 681 222,00	62 333 231,00	28 309 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 347 991,00	5 347 991,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		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	w tym:	
				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
2023	-5 100 000,00	0,00	6 900 000,00	4 071 902,70	2 271 902,70	2 828 097,30	2 828 097,30	0,00	0,00
2024	1 350 000,00	1 350 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 345 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 099 317,00	2 099 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	621 902,70	621 902,70	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

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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 099 317,00	2 099 317,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	621 902,70	621 902,70	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

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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 516 219,70	0,00	1 474 360,67	4 302 457,97
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 166 219,70	0,00	2 981 903,00	2 981 903,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 821 219,70	0,00	3 277 242,00	3 277 242,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 721 219,70	0,00	3 452 543,00	3 452 543,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 321 219,70	0,00	3 881 811,00	3 881 811,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 221 902,70	0,00	4 301 801,00	4 301 801,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 321 902,70	0,00	4 619 577,00	4 619 577,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	621 902,70	0,00	4 952 698,00	4 952 698,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 178 690,00	5 178 690,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 347 991,00	5 347 991,00

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
2023	6,25%	5,83%	6,06%	13,87%	14,85%	TAK	TAK
2024	6,56%	8,50%	8,71%	12,51%	13,49%	TAK	TAK
2025	6,48%	8,37%	x	11,43%	12,41%	TAK	TAK
2026	5,42%	8,09%	x	9,96%	10,97%	TAK	TAK
2027	5,50%	8,34%	x	9,37%	10,38%	TAK	TAK
2028	4,50%	8,61%	x	8,55%	9,55%	TAK	TAK
2029	3,86%	8,79%	x	7,36%	8,36%	TAK	TAK
2030	1,37%	8,88%	x	8,08%	8,08%	TAK	TAK
2031	1,13%	8,96%	x	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2032	0,00%	8,96%	x	8,58%	8,58%	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
2023	142 781,18	142 781,18	142 781,18	418 204,64	418 204,64	418 204,64	288 565,19	288 565,19	253 175,49
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2023	436 265,63	436 265,63	312 831,63	11 312 277,95	427 599,44	10 884 678,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 623 333,80	0,00	0,00	15 937 660,13	1 159 326,33	14 778 333,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 520 284,27	0,00	0,00	8 601 110,60	218 326,33	8 382 784,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	57 295,49	57 295,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	51 202,03	51 202,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	51 202,03	51 202,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	51 202,03	51 202,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	27 561,91	27 561,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	10 676,11	10 676,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	10 676,11	10 676,11	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:		wyплаты 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
2023	1 800 000,00	78 490,00	0,00	78 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 399 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXII/593/23
z dnia 2023-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					40 923 326,80	11 312 277,95	15 937 660,13	8 601 110,60	57 295,49	30 006 205,48
1.a	- wydatki bieżące					2 169 681,80	427 599,44	1 159 326,33	218 326,33	57 295,49	2 010 408,90
1.b	- wydatki majątkowe					38 753 645,00	10 884 678,51	14 778 333,80	8 382 784,27	0,00	27 995 796,58
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:					9 645 353,21	250 818,06	6 623 333,80	2 520 284,27	0,00	9 339 777,22
1.1.1	- wydatki bieżące					115 400,00	54 658,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dostawa, instalacja, konfiguracja sprzętu, osprzętu i oprogramowania komputerowego oraz usługi na potrzeby projektu Cyfrowa Gmina.	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	115 400,00	54 658,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					9 529 953,21	196 159,15	6 623 333,80	2 520 284,27	0,00	9 339 777,22
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu przy ul. Sportowej w Pruszczu	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	175 357,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Dostawa, instalacja, konfiguracja sprzętu, osprzętu i oprogramowania komputerowego oraz usługi na potrzeby projektu Cyfrowa Gmina.	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	171 340,00	156 521,86	0,00	0,00	0,00	156 521,86	
1.1.2.3	Budowa dróg gminnych w miejscowości Łaszewo Nr 031101C i 031102C - na odcinku DG 031101C od km 1+255 do km 2+387 oraz DG 031102C od km 0+930 do km 1+281	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	1 676 539,08	0,00	1 676 539,08	0,00	0,00	1 676 539,08	
1.1.2.4	Budowa budynku wychowania przedszkolnego w Pruszczu	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2025	7 000 282,28	33 203,29	4 446 794,72	2 520 284,27	0,00	7 000 282,28	
1.1.2.5	Zmiana zagospodarowania terenu polegająca na budowie kompleksu sportowo-rekreacyjno-kulturalnego wraz z infrastrukturą zewnętrzną	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	506 434,00	6 434,00	500 000,00	0,00	0,00	506 434,00	
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					31 277 973,59	11 061 459,89	9 314 326,33	6 080 826,33	57 295,49	20 666 428,26
1.3.1	- wydatki bieżące					2 054 281,80	372 940,53	1 159 326,33	218 326,33	57 295,49	2 010 408,90
1.3.1.1	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2027	93 839,26	14 624,30	14 624,30	14 624,30	6 093,46	49 966,36	
1.3.1.2	Dzierżawa części urządzeń oświetleniowych w związku z inwestycją: Modernizacja oświetlenia Gminy Pruszcz	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2030	283 681,44	23 640,12	40 525,92	40 525,92	40 525,92	283 681,44	
1.3.1.3	Transport publiczny	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	884 000,00	314 000,00	570 000,00	0,00	0,00	884 000,00	
1.3.1.4	Wyłączenie gruntów rolnych z produkcji rolniczej	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2032	106 761,10	10 676,11	10 676,11	10 676,11	10 676,11	106 761,10	
1.3.1.5	Program profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy wśród mieszkańców Gminy Pruszcz na lata 2023-2025	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2025	315 000,00	10 000,00	152 500,00	152 500,00	0,00	315 000,00	
1.3.1.6	Remont drogi gminnej na działce nr 216 w Mirowicach	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	340 000,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	340 000,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.7	Modernizacja budynku SP Pruszcz polegająca na wymianie drzwi zewnętrznych	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 223 691,79	10 688 519,36	8 155 000,00	5 862 500,00	0,00	18 656 019,36
1.3.2.1	Termomodernizacja budynku SP w Pruszczu i Przedszkola w Pruszczu poprzez wymianę kotła na spełniający wyższe standardy emisyjności	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Termomodernizacja budynku przychodni Zdrowia w Pruszczu w zakresie docieplenia przegród zewnętrznych i modernizacji systemu grzewczego oraz wykorzystania energii słonecznej do cwu.	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku SP w Niewieścinie w zakresie wymiany kotła na spełniający wyższe standardy emisyjności.	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynków MOO i GOR w Pruszczu w zakresie wymiany kotła na spełniający wyższe standardy emisyjności oraz montaż ogniw fotowoltaicznych o mocy 10 kWp.	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynku Domu Kultury w Łowinku w zakresie: ocieplenia przegród zewnętrznych, wymiany kotła na spełniający wyższe standardy emisyjności.	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	340 000,00	100 000,00	240 000,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.6	Budowa dróg gminnych Wałdowo-Zawada (nr 031135C, 031104C, 031107C) wraz z przebudową dróg wewnętrznych w miejscowości Wałdowo	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	4 039 862,43	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Pruszcz	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	2 191 627,00	2 133 817,00	0,00	0,00	0,00	2 133 817,00
1.3.2.8	Budowa dróg gminnych w miejscowościach Pruszcz, Serock, Parlin i Trępel	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	6 450 000,00	4 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Pruszcz	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	2 070 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej Nr 031112C Wałdowo-Luszkówko od km 1+115 do km 3+400	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	4 096 702,36	16 702,36	4 080 000,00	0,00	0,00	4 096 702,36
1.3.2.11	Program "Ciepłe Mieszkanie"	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2025	395 000,00	192 500,00	140 000,00	62 500,00	0,00	395 000,00
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej nr 031105C na odcinku Bagniewo-Bagniewko	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	77 000,00	27 000,00	50 000,00	0,00	0,00	77 000,00
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej nr 031140C na odcinku Cieleszyn-Suponin	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	75 000,00	25 000,00	50 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.14	Budowa drogi gminnej nr 031139C na odcinku Topolno-Cieleszyn	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	75 000,00	25 000,00	50 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.15	Zmiana zagospodarowania terenu polegająca na budowie kompleksu sportowo-rekreacyjno-kulturalnego wraz z infrastrukturą zewnętrzną	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2025	2 010 000,00	10 000,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	2 010 000,00
1.3.2.16	Dobudowa do istniejącej sali gimnastycznej w Serocku pomieszczenia magazynowego	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2025	720 000,00	20 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	720 000,00
1.3.2.17	Budowa stadionu lekkoatletycznego w Pruszczu	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2025	6 083 000,00	33 000,00	2 050 000,00	4 000 000,00	0,00	6 083 000,00
1.3.2.18	Wykonanie altany ogrodowej przy DDP Siesta	Urząd Miasta i Gminy w Pruszczu	2023	2024	20 500,00	5 500,00	15 000,00	0,00	0,00	20 500,00

zał. Nr 3 do uchwały Nr LXII/593/23

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pruszcz:

1. Dochody ogółem zwiększono o 23 494,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 23 494,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 23 494,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 54 494,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 31 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	66 262 334,01	+23 494,00	66 285 828,01
Dochody bieżące	53 796 678,42	+23 494,00	53 820 172,42
Subwencja ogólna	22 278 704,65	+23 717,00	22 302 421,65
Dotacje bieżące	11 451 886,97	-223,00	11 451 663,97
Wydatki ogółem	71 362 334,01	+23 494,00	71 385 828,01
Wydatki bieżące	52 291 317,75	+54 494,00	52 345 811,75
Wynagrodzenia i pochodne	22 381 463,01	-191 120,38	22 190 342,63
Pozostałe wydatki bieżące	29 059 854,74	+245 614,38	29 305 469,12
Wydatki majątkowe	19 071 016,26	-31 000,00	19 040 016,26

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pruszcz:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pruszcz

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania ra
2023	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2024	1 900 000,00	150 000,00	2 050 000,00
2025	1 745 000,00	600 000,00	2 345 000,00
2026	1 500 000,00	600 000,00	2 100 000,00
2027	1 700 000,00	700 000,00	2 400 000,00
2028	1 399 317,00	700 000,00	2 099 317,00
2029	1 200 000,00	700 000,00	1 900 000,00
2030	0,00	700 000,00	700 000,00
2031	0,00	621 902,70	621 902,70

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pruszcz na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,25%	13,87%	TAK	14,85%	TAK
2024	6,56%	12,51%	TAK	13,49%	TAK
2025	6,48%	11,43%	TAK	12,41%	TAK
2026	5,42%	9,96%	TAK	10,97%	TAK
2027	5,50%	9,37%	TAK	10,38%	TAK
2028	4,50%	8,55%	TAK	9,55%	TAK
2029	3,86%	7,36%	TAK	8,36%	TAK
2030	1,37%	8,08%	TAK	8,08%	TAK
2031	1,13%	8,51%	TAK	8,51%	TAK
2032	0,00%	8,58%	TAK	8,58%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pruszcz spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja budynku SP Pruszcz polegająca na wymianie drzwi zewnętrznych.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa dróg gminnych w miejscowości Łaszewo Nr 031101C i 031102C - na odcinku DG 031101C od km 1+255 do km 2+387 oraz DG 031102C od km 0+930 do km 1+281;
2. Budowa drogi gminnej Nr 031112C Wąldowo-Luszkówko od km 1+115 do km 3+400.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2024	1 128 326,33	+31 000,00	1 159 326,33

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2024	15 258 856,29	-480 522,49	14 778 333,80

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.