

Projekt

z dnia 11 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W PROSZOWICACH**

z dnia 19 marca 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta
Proszowice na lata 2026-2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), Rada Miejska w Proszowicach uchwała co następuje:

§ 1.

Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 oraz w objaśnieniach stanowiących załączniki do uchwały Nr XXVI/169/2025 Rady Miejskiej w Proszowicach z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Proszowice na lata 2026-2038 zgodnie z załącznikiem nr 1 oraz objaśnieniami do niniejszej uchwały.

§ 2.

Realizację uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy i Miasta Proszowice.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Sesja 19.03.2026
z dnia 2026-03-19

- projekt -

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⁾	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 2023	102 012 325,37	80 177 225,22	11 629 123,00	293 381,00	30 743 269,75	11 980 344,88	25 531 106,59	5 852 054,97	21 835 100,15	1 137 327,54	20 684 167,51
Wykonanie 2024	123 830 482,23	90 825 587,92	17 851 439,00	322 624,00	33 237 380,00	13 493 141,69	25 921 003,23	7 887 285,97	33 004 894,31	1 534 516,90	31 460 771,39
Plan 3 kw. 2025	129 696 974,51	106 523 226,62	46 784 564,27	604 447,14	13 810 044,12	14 438 343,89	30 885 827,20	9 000 000,00	23 173 747,89	2 837 500,00	20 171 247,89
Wykonanie 2025	112 839 119,62	103 469 643,31	46 784 564,27	604 447,14	13 810 044,12	8 187 337,68	34 083 250,10	9 000 000,00	9 369 476,31	897 130,99	9 369 476,31
2026	121 863 799,03	103 311 469,98	53 523 313,00	904 417,00	11 449 992,00	8 598 977,98	28 834 770,00	9 200 000,00	18 552 329,05	1 500 000,00	17 032 329,05
2027	124 650 000,00	89 550 000,00	47 000 000,00	700 000,00	10 000 000,00	1 500 000,00	30 350 000,00	9 300 000,00	35 100 000,00	200 000,00	34 900 000,00
2028	124 600 000,00	89 500 000,00	47 000 000,00	700 000,00	10 000 000,00	1 500 000,00	30 300 000,00	9 500 000,00	35 100 000,00	200 000,00	34 900 000,00
2029	125 650 000,00	90 550 000,00	48 000 000,00	700 000,00	10 000 000,00	1 500 000,00	30 350 000,00	9 700 000,00	35 100 000,00	180 000,00	34 920 000,00
2030	120 650 000,00	90 550 000,00	48 000 000,00	700 000,00	10 000 000,00	1 500 000,00	30 350 000,00	9 700 000,00	30 100 000,00	180 000,00	29 920 000,00
2031	126 850 000,00	94 750 000,00	49 000 000,00	700 000,00	10 000 000,00	1 500 000,00	33 550 000,00	9 900 000,00	32 100 000,00	150 000,00	31 950 000,00
2032	125 650 000,00	93 550 000,00	49 000 000,00	700 000,00	10 000 000,00	1 500 000,00	32 350 000,00	10 100 000,00	32 100 000,00	150 000,00	31 950 000,00
2033	127 150 000,00	94 050 000,00	50 000 000,00	700 000,00	10 500 000,00	1 500 000,00	20 550 000,00	10 300 000,00	33 100 000,00	150 000,00	32 950 000,00
2034	128 350 000,00	95 250 000,00	50 000 000,00	700 000,00	10 500 000,00	1 500 000,00	32 550 000,00	10 300 000,00	33 100 000,00	150 000,00	32 950 000,00
2035	128 350 000,00	95 250 000,00	35 000 000,00	700 000,00	10 500 000,00	1 500 000,00	43 350 000,00	10 500 000,00	33 100 000,00	150 000,00	32 950 000,00

2036	127 650 000,00	94 550 000,00	35 000 000,00	700 000,00	11 000 000,00	1 500 000,00	43 350 000,00	10 700 000,00	33 100 000,00	100 000,00	33 000 000,00
2037	128 550 000,00	94 550 000,00	35 000 000,00	700 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	44 650 000,00	10 900 000,00	34 000 000,00	100 000,00	33 900 000,00
2038	129 550 000,00	95 550 000,00	35 000 000,00	700 000,00	10 000 000,00	1 000 000,00	44 000 000,00	10 900 000,00	34 000 000,00	100 000,00	33 900 000,00

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 2023	106 172 206,94	77 323 170,76	33 142 303,14	0,00	0,00	4 316 615,57	0,00	1 500 000,00	0,00	28 849 036,18	28 684 405,44	548 851,80
Wykonanie 2024	125 933 731,07	85 567 881,68	40 201 761,46	0,00	0,00	3 598 136,79	0,00	1 850 000,00	0,00	40 365 849,39	39 965 849,39	10 416 039,94
Plan 3 kw. 2025	129 163 224,51	91 715 185,16	44 117 760,00	0,00	0,00	4 420 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	37 448 039,35	35 898 039,35	20 008 727,48
Wykonanie 2025	109 784 060,27	92 589 443,43	46 242 271,28	0,00	0,00	3 720 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	17 194 616,84	17 194 616,84	1 400 000,00
2026	121 295 049,03	92 094 231,60	44 143 382,00	0,00	0,00	4 420 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	29 200 817,43	27 700 817,43	0,00
2027	120 945 250,00	81 550 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	39 395 250,00	29 395 250,00	0,00
2028	121 100 000,00	81 500 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 150 000,00	0,00	39 600 000,00	29 600 000,00	0,00
2029	122 150 000,00	82 150 000,00	44 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	40 000 000,00	30 000 000,00	0,00
2030	116 800 000,00	82 550 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	34 250 000,00	29 250 000,00	0,00
2031	122 650 000,00	83 550 000,00	44 500 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	700 000,00	0,00	39 100 000,00	34 100 000,00	0,00
2032	122 100 000,00	84 050 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	600 000,00	0,00	38 050 000,00	33 050 000,00	0,00
2033	122 450 000,00	83 850 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	520 000,00	0,00	38 600 000,00	35 100 000,00	0,00
2034	124 150 000,00	84 050 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	460 000,00	0,00	40 100 000,00	35 100 000,00	0,00
2035	124 150 000,00	85 750 000,00	44 500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	520 000,00	0,00	38 400 000,00	33 400 000,00	0,00
2036	123 150 000,00	86 050 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	520 000,00	0,00	37 100 000,00	32 100 000,00	0,00
2037	123 650 000,00	86 050 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	520 000,00	0,00	37 600 000,00	32 600 000,00	0,00
2038	125 350 000,00	86 050 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	520 000,00	0,00	39 300 000,00	35 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	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
Wykonanie 2023	-4 159 881,57	0,00	7 260 401,98	3 000 000,00	0,00	1 743 546,30	1 743 546,30	2 447 055,68	1 748 105,68
Wykonanie 2024	-2 103 248,84	0,00	4 318 750,00	4 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	118 750,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	533 750,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 055 059,35	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	568 750,00	568 750,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 704 750,00	3 704 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 550 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 700 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 200 000,00	4 200 000,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		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 splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2023	69 800,00	0,00	0,00	0,00	3 768 750,00	3 768 750,00	2 800 000,00	0,00	2 800 000,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 118 750,00	2 118 750,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 133 750,00	4 133 750,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 133 750,00	4 133 750,00	3 300 000,00	0,00	3 300 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 468 750,00	4 468 750,00	3 200 000,00	0,00	3 200 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 704 750,00	3 704 750,00	3 150 000,00	0,00	3 150 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	

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 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	49 226 000,00	0,00	2 854 054,46	7 114 456,44
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	51 307 250,00	0,00	5 257 706,24	5 376 456,24
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	50 773 500,00	0,00	14 808 041,46	14 808 041,46
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	49 573 500,00	0,00	10 880 199,88	10 880 199,88
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 004 750,00	0,00	11 217 238,38	11 217 238,38
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	45 300 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	41 800 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	38 300 000,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	34 450 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	30 250 000,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	26 700 000,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 800 000,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 600 000,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00

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 2023	0,00%	12,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	13,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	23,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	16,26%	x	x	x	x
2026	4,74%	16,44%	16,33%	15,23%	TAK	TAK
2027	2,33%	12,15%	17,05%	15,95%	TAK	TAK
2028	2,22%	11,93%	16,72%	15,62%	TAK	TAK
2029	2,47%	12,24%	15,46%	14,36%	TAK	TAK
2030	2,98%	11,01%	14,66%	13,56%	TAK	TAK
2031	3,75%	13,94%	14,41%	13,31%	TAK	TAK
2032	2,88%	11,95%	14,52%	13,42%	TAK	TAK
2033	4,52%	12,64%	12,81%	12,81%	TAK	TAK
2034	3,46%	13,01%	12,27%	12,27%	TAK	TAK
2035	3,18%	11,20%	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2036	3,31%	9,99%	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2037	3,72%	9,94%	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2038	2,83%	10,79%	11,81%	11,81%	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 3-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	środki 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
Wykonanie 2023	116 459,93	116 459,93	71 262,99	6 093 323,04	6 093 323,04	6 093 323,04	534 956,78	534 956,78	454 709,87
Wykonanie 2024	263 725,89	263 725,89	263 725,89	2 965 977,79	2 965 977,79	2 965 977,79	25 285,34	25 285,34	23 880,60
Plan 3 kw. 2025	92 200,13	92 200,13	88 669,25	13 597 679,22	13 597 679,22	13 597 679,22	90 292,01	90 292,01	85 628,08
Wykonanie 2025	92 200,13	92 200,13	88 669,25	9 369 476,31	9 369 476,31	9 369 476,31	90 292,01	90 292,01	85 628,08
2026	70 000,00	70 000,00	70 000,00	14 906 128,05	14 906 128,05	14 906 128,05	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	304 380,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 380,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 380,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 380,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 380,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2023	4 689 846,66	4 689 846,66	2 037 555,77	24 342 414,03	0,00	24 342 414,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	211 957,85	211 957,85	940 854,41	12 433 510,40	153 812,40	12 279 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	16 817 312,21	16 817 312,21	13 597 679,22	7 710 432,87	234 497,60	7 475 935,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	16 817 312,21	16 817 312,21	13 597 679,22	7 710 432,87	234 497,60	7 475 935,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 265 106,36	5 905 000,00	4 828 685,00	21 565 724,83	126 872,40	21 438 852,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 284 073,75	21 284 073,75	1 931 480,00	21 284 073,75	0,00	21 284 073,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	304 380,00	304 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	304 380,00	304 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	304 380,00	304 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	304 380,00	304 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	304 380,00	304 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Wykup 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	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
Wykonanie 2023	3 768 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 118 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	4 133 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 133 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 468 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 704 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 000 000,00	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.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Proszowice.

Na dzień podjęcia uchwały **nadal**, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Proszowice została przygotowana na lata 2026-2038.

1. Dochody

Dokonano zaktualizowania prognozy dochodów Gminy Proszowice na dzień podjęcia uchwały.

2. Wydatki

Dokonano zaktualizowania prognozy wydatków Gminy Proszowice na dzień podjęcia uchwały.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Na dzień podjęcia uchwały w budżecie na 2026 r. **nadal** zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie **568.750,00 zł**.

4. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 400 000,00 zł, niniejszą uchwałą zostały zwiększone do kwoty 3.900.000,00 zł. i **nadal** obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3.900 000,00 zł;

Planowane zaciągnięcie zobowiązania (emisja obligacji w roku 2026) w kwocie 3.900.000,00 zł. zostały zapisane w WPF do spłaty w roku:

2031 – 1.200.000,00 zł,

2038 – 1.200.000,00 zł.

oraz wprowadzone niniejszą uchwałą 2033 - 1.500.000,00 zł.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Proszowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 468 750,00	0,00	4 468 750,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	3 704 750,00	0,00	3 704 750,00
2028	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2029	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2030	3 850 000,00	0,00	3 850 000,00
2031	3 000 000,00	1 200 000,00	4 200 000,00
2032	3 550 000,00	0,00	3 550 000,00
2033	3 200 000,00	1.500.000,00	4.700 000,00
2034	3 000 000,00	0,00	4 200 000,00
2035	3 000 000,00	0,00	4 200 000,00
2036	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2037	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00
2038	3 000 000,00	1 200 000,00	4 200 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Proszowice na lata 2026-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 49 573 500,00 zł. **Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 49 004 750,00 zł.**