

ZARZĄDZENIE NR 126/2022
BURMISTRZA GMINY PROCHOWICE
z dnia 30 grudnia 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata
2022-2035.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

- 1) Załącznik nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Prochowice na lata 2022-2035" do uchwały XLIX/237/2021 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 2) Objasnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zawiera załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz
Miasta i Gminy Prochowice

Alicja Sielicka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (pocz. 8.3. 8.3.1. 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 126/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Prochowice z dnia 30 grudnia

2022 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

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
2022	51 697 966,50	47 505 591,97	7 943 306,24	482 918,00	7 593 133,00	15 546 458,11	15 939 776,62	8 442 719,43	4 192 374,53	675 718,26	3 510 514,19
2023	53 434 412,70	32 627 198,10	5 474 823,93	485 332,59	8 315 471,57	3 845 238,33	14 506 331,68	8 526 381,61	20 807 214,60	250 000,00	20 557 214,60
2024	40 346 012,03	33 089 190,03	5 502 198,05	487 759,25	8 446 647,70	3 883 690,71	14 768 894,32	8 597 045,43	7 256 822,00	250 000,00	7 006 822,00
2025	35 837 198,40	33 587 198,40	5 529 709,04	490 198,05	8 539 491,49	3 922 527,62	15 105 272,20	8 728 515,88	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2026	35 813 165,09	33 563 165,09	5 557 357,59	492 649,03	8 654 027,92	3 961 752,90	14 897 377,65	8 310 801,04	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2027	36 297 234,69	34 047 234,69	5 585 144,37	495 112,27	8 770 282,41	4 001 370,43	15 195 325,20	8 393 909,05	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2028	36 789 554,49	34 539 554,49	5 613 070,09	497 586,99	8 888 280,71	4 041 384,13	15 499 231,71	8 477 848,14	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2029	37 290 274,52	35 040 274,52	5 641 135,45	500 075,78	9 008 048,98	4 081 797,97	15 809 216,34	8 562 626,62	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2030	37 759 026,08	35 509 026,08	5 669 341,12	502 576,15	9 089 092,18	4 122 615,95	16 125 400,67	8 648 252,89	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2031	37 848 559,89	35 598 559,89	5 697 687,83	505 089,05	9 107 270,36	4 130 861,18	16 157 651,47	8 734 735,42	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2032	37 938 365,34	35 688 365,34	5 726 176,27	507 614,48	9 125 484,91	4 139 122,91	16 189 966,77	8 822 082,77	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2033	38 028 443,44	35 778 443,44	5 754 807,15	510 152,56	9 143 735,87	4 147 401,15	16 222 346,70	8 910 303,60	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2034	38 118 795,21	35 868 795,21	5 783 581,18	512 703,33	9 162 023,35	4 155 695,95	16 254 791,40	8 999 406,63	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00
2035	38 209 421,65	35 959 421,65	5 812 499,09	515 266,84	9 180 347,39	4 164 007,35	16 287 300,98	9 089 400,70	2 250 000,00	250 000,00	2 000 000,00

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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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	
2022	55 525 914,93	46 580 839,06	15 653 570,32	0,00	0,00	831 819,63	0,00	40 723,72	0,00	8 945 075,87	8 945 075,87	2 140 842,24	
2023	55 166 868,70	31 610 652,63	14 365 510,25	0,00	0,00	1 252 629,12	0,00	118 282,00	0,00	23 556 216,07	23 556 216,07	0,00	
2024	38 597 498,03	31 662 483,76	14 437 337,80	0,00	0,00	1 123 061,17	0,00	83 554,00	0,00	6 935 014,27	6 935 014,27	0,00	
2025	34 037 964,40	31 355 689,99	14 509 524,49	0,00	0,00	824 516,68	0,00	54 755,00	0,00	2 682 274,41	2 682 274,41	0,00	
2026	34 081 211,09	31 328 423,69	14 582 072,11	0,00	0,00	606 208,00	0,00	31 578,00	0,00	2 752 787,40	2 752 787,40	0,00	
2027	34 515 280,69	31 616 837,13	14 654 982,47	0,00	0,00	501 703,34	0,00	17 332,00	0,00	2 898 443,56	2 898 443,56	0,00	
2028	35 023 594,49	31 786 436,12	14 728 257,39	0,00	0,00	480 156,53	0,00	5 105,00	0,00	3 237 158,37	3 237 158,37	0,00	
2029	35 828 514,52	31 897 693,98	14 801 898,67	0,00	0,00	394 409,72	0,00	0,00	0,00	3 930 820,54	3 930 820,54	0,00	
2030	36 959 026,08	32 004 074,02	14 875 908,17	0,00	0,00	312 379,95	0,00	0,00	0,00	4 954 952,06	4 954 952,06	0,00	
2031	36 500 559,89	32 124 690,94	14 950 287,71	0,00	0,00	251 940,00	0,00	0,00	0,00	4 375 868,95	4 375 868,95	0,00	
2032	36 590 365,34	32 255 543,10	15 025 039,15	0,00	0,00	200 940,00	0,00	0,00	0,00	4 334 822,24	4 334 822,24	0,00	
2033	36 580 443,44	32 387 194,51	15 100 164,34	0,00	0,00	149 940,00	0,00	0,00	0,00	4 193 248,93	4 193 248,93	0,00	
2034	36 270 795,21	32 519 649,18	15 175 665,16	0,00	0,00	98 940,00	0,00	0,00	0,00	3 751 146,03	3 751 146,03	0,00	
2035	36 361 421,65	32 630 691,13	15 251 543,49	0,00	0,00	36 720,00	0,00	0,00	0,00	3 730 730,52	3 730 730,52	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
2022	-3 827 948,43	0,00	5 885 552,43	5 440 000,00	3 382 396,00	445 552,43	445 552,43	0,00	0,00
2023	-1 732 456,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	1 732 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 748 514,00	1 748 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 799 234,00	1 799 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 731 954,00	1 731 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 781 954,00	1 781 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 765 960,00	1 765 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 461 760,00	1 461 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 448 000,00	1 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 848 000,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 848 000,00	1 848 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X				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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 057 604,00	2 057 604,00	284 940,00	0,00	284 940,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 544,00	1 867 544,00	284 900,00	0,00	284 900,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 748 514,00	1 748 514,00	284 900,00	0,00	284 900,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 234,00	1 799 234,00	277 180,00	0,00	277 180,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 731 954,00	1 731 954,00	284 900,00	0,00	284 900,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 954,00	1 781 954,00	284 900,00	0,00	284 900,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 765 960,00	1 765 960,00	204 200,00	0,00	204 200,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 461 760,00	1 461 760,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 000,00	1 348 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 448 000,00	1 448 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 848 000,00	1 848 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 848 000,00	1 848 000,00	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:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której	
	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	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
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 196 920,00	0,00	924 752,91	1 370 305,34
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 929 376,00	0,00	1 016 545,47	1 016 545,47
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 180 862,00	0,00	1 426 706,27	1 426 706,27
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 381 628,00	0,00	2 231 508,41	2 231 508,41
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 649 674,00	0,00	2 234 741,40	2 234 741,40
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 867 720,00	0,00	2 430 397,56	2 430 397,56
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 101 760,00	0,00	2 753 118,37	2 753 118,37
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 640 000,00	0,00	3 142 580,54	3 142 580,54
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 840 000,00	0,00	3 504 952,06	3 504 952,06
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 492 000,00	0,00	3 473 868,95	3 473 868,95
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 144 000,00	0,00	3 432 822,24	3 432 822,24
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 696 000,00	0,00	3 391 248,93	3 391 248,93
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 848 000,00	0,00	3 349 146,03	3 349 146,03
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 328 730,52	3 328 730,52

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
2022	8,02%	6,70%	8,81%	11,30%	12,40%	TAK	TAK
2023	9,47%	7,88%	8,75%	10,74%	11,84%	TAK	TAK
2024	8,60%	8,73%	9,59%	9,77%	10,87%	TAK	TAK
2025	7,86%	10,30%	x	8,99%	10,10%	TAK	TAK
2026	6,97%	9,60%	x	7,58%	8,63%	TAK	TAK
2027	6,73%	9,76%	x	7,19%	8,25%	TAK	TAK
2028	6,80%	10,60%	x	8,10%	9,15%	TAK	TAK
2029	6,12%	11,42%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2030	3,66%	12,16%	x	9,76%	9,76%	TAK	TAK
2031	5,20%	11,84%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2032	5,02%	11,52%	x	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2033	5,16%	11,20%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2034	6,25%	10,87%	x	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2035	5,93%	10,58%	x	11,37%	11,37%	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
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
2022	1 425 424,88	1 425 424,88	1 425 424,88	2 004 035,14	2 004 035,14	2 004 035,14	1 808 184,91	1 808 184,91	1 781 575,27
2023	0,00	0,00	0,00	501 500,00	501 500,00	501 500,00	6 657,60	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
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

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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
2022	2 232 384,16	2 232 384,16	1 955 274,16	7 803 536,84	298 693,02	7 504 843,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 050 000,00	590 000,00	501 500,00	20 995 586,68	87 657,60	20 907 929,08	0,00	0,00	9 075,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 319 982,00	80 000,00	6 239 982,00	0,00	0,00	9 075,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	480 000,00	80 000,00	400 000,00	0,00	0,00	41 167,50	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	40 260,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 352,50	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 445,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 537,50	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 630,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 722,50	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 815,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 907,50	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 907,50	0,00
2035	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 bieżące podlegające ustawowemu 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 – kredyty i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
2022	2 057 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 102,18
2023	1 817 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 698 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 699 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 631 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 681 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 515 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 211 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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. Automatycznie 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.

Objaśnienia

do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prochowice na lata 2022 - 2035

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Prochowice została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Swoim zakresem obejmuje lata 2022-2035, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego(Dz. U. z 2021, poz. 83 ze zm.). Załącznik nr 1 obejmuje swoim horyzontem czasowym projekt 2022 roku oraz prognozę na lata 2023-2035.

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równolegle prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. Prezentowany projekt wieloletniej prognozy finansowej jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na 2022 rok. Opracowany został w horyzoncie czasowym do 2035 roku, tzn. na planowany okres spłaty zobowiązań finansowych. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, ujmując do planowania m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Proces prognozowania - zgromadzenia danych do skonstruowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice, jako dokumentu strategicznego został podzielony na etapy, z których najważniejszymi były:

1. Określenie celu planowania i przedziału czasowego prognozy.
2. Usystematyzowanie czynników mikro i makroekonomicznych mających wpływ na planowane wielkości.
3. Dokonanie wyboru metody planowania i zbudowanie modelu planowania.
4. Przedstawienie prognozy długookresowej.
5. Uzasadnienie przedstawionych wartości.

Zgodnie z dyspozycją art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice przedstawione zostały dla każdego roku objętego prognozą następujące wielkości:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Gminy Prochowice, w tym na obsługę długu.

2. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu Gminy.
3. Wynik budżetu Gminy Prochowice.
4. Sposób pokrycia planowanego deficytu oraz przeznaczenia planowanej nadwyżki.
5. Rozchody budżetu Gminy Prochowice, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.
6. Kwotę długu Gminy Prochowice, w tym relację, o której mowa w art. 243 u.f.p. oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

I. *Cel i przedział czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice*

Począwszy od 2011 r. każda jednostka samorządu terytorialnego, na mocy przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zobowiązana została do opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Ramy czasowe prognozy określone zostały przez ustawodawcę w art. 227 ww. ustawy. Stosownie do tych postanowień, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, przy czym okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków wieloletnich, a w przypadku prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Prochowice obejmuje lata od 2022 do 2035. Przedstawione w poszczególnych latach wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu Gminy mają na celu określenie możliwości inwestycyjnych Gminy Prochowice i wyznaczenie trendów oraz kierunków rozwoju poprzez kształtowanie odpowiedniej polityki, pokazanie jak kształtowanie się poszczególnych wielkości budżetowych może wpłynąć na wynik relacji wynikającej z art. 242 oraz art. 243 u.f.p. Wieloletnia Prognoza Finansowa ma dostarczyć informacji w zakresie możliwości optymalizowania dochodów Gminy w poszczególnych latach, wyznaczyć trendy restrukturyzacyjne w zakresie wydatkowania środków publicznych na zadania bieżące. Dane w niej zawarte mają za cel wskazanie ile Gmina dzięki odpowiednim działaniom może przeznaczyć na wdrożenie i realizację swojej strategii rozwoju przewidzianej na kolejne lata.

II. *Wpływ czynników mikro i makroekonomicznych na planowane wielkości budżetowe*

Przy planowaniu poszczególnych wielkości budżetowych kierowano się wytycznymi makroekonomicznymi będącymi podstawą i punktem wyjściowym do planowania podstawowych wielkości budżetu Gminy, jak również trendami i założeniami dotyczącymi funkcjonowania organizacji wewnątrz.

Do budowy wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prochowice przyjęto prognozy wynikające z wytycznych Ministerstwa Finansów w zakresie stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, wg stanu na sierpień 2021 roku. W stosunku do lat 2023-2035 wyjaśniono przyczyny odchyłeń od wielkości przewidywanych do wykonania w 2022 r. Przy planowaniu wartości dotyczących kwot subwencji należnej Gminie Prochowice założono zwiększenie planowanych wartości począwszy od roku 2023 o kwotę uzupełnienia należnego gminie zgodnie z metodologią obliczeń przedstawioną w zmienionej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

III. *Przedstawienie prognozy długookresowej i uzasadnienie planowanych wartości*

1. W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych ogółem wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Gminy Prochowice dotyczące planowanych kwot subwencji oraz zaplanowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2022. W roku 2022 zaplanowano dochody bieżące zgodnie z otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów, Rozwoju i Polityki Regionalnej w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz zgodnie z otrzymaną informacją od Wojewody Dolnośląskiego w zakresie dotacji. W roku 2022 zwiększono plan dochodów z podatków realizowanych przez Urząd Miasta i Gminy w Prochowicach i Urzędy Skarbowe. Zwiększono plan innych danin na rzecz budżetu gminy. Prognozy dokonano w oparciu o analizę wykonania za trzy kwartały 2021 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu za rok 2021. Szczegółowe kształtowanie się dochodów roku 2022 przedstawia uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2022.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni. Do kalkulacji dochodów budżetowych zaplanowano zmiany wynikające ze zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w zakresie kalkulacji wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz zasad kalkulacji subwencji ogólnej. Uzupelnienie środków subwencji należnej Gminie Prochowice na rok 2021 uwzględniono do finansowania realizacji zadań przewidzianych w roku 2022 (przychód roku 2022 oraz wydatek roku 2022). Dla kolejnych lat prognozy założono zwiększenie kwot subwencji wynikające ze zmiany przepisów prawa.

1. Dochody bieżące: w 2022 r. zaplanowano w kwocie 36 035 655,34 zł, co stanowi wartość niższą o 12,90 % do dochodów bieżących roku 2021 wykonanych. Powyższe spowodowane jest obniżeniem kwoty świadczenia 500+ do poziomu zaplanowanej realizacji zadań przez gminę w roku 2022, w roku 2023 dochody bieżące zaplanowano na poziomie 10,57 % niższym w stosunku do roku 2022, co związane jest z całkowitym zakończeniem realizacji zadań związanych z realizacją świadczenia 500+. W latach 2024-2030 wzrost dochodów bieżących wyniesie 1,37%-1,49%, w kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów bieżących na poziomie 0,25% w każdym roku z uwagi na okres obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej tj. do 2035.

Powyższe wartości planistyczne wynikają z następujących założeń:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. W roku 2022 dochody z tego tytułu spadły w stosunku do roku 2021 zł o 6,46%. Powyższe spowodowane jest zmianą sposobu kalkulacji należnych udziałów gminie i kalkulacji zgodnie z zasadami określonymi w zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu na poziomie 0,50%.
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano na stałym poziomie 482 918,00 zł w roku 2022, co stanowi wartość wyższą o 14,65% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2021. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu na poziomie 0,5%.
3. Dochody z tytułu subwencji ogólnej należnej Gminie Prochowice zaplanowano zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem w kwocie 7 341 185,00 zł, co stanowi wartość wyższą o 2,05 % w stosunku do roku 2021. Z uwagi na zmianę sposobu kalkulacji należnych dochodów subwencyjnych dla gmin przy kalkulacji dochodów na kolejne lata należy uwzględnić wzrost wartości należnych gminom kwot subwencji. W związku z powyższym dla roku 2023 założono wzrost subwencji

odpowiednio na poziomie przewidywanego uzupełnienia środków subwencji roku 2021 tj. o kwotę 903 729,00 zł. Dla kolejnych lat wieloletniej prognozy finansowej przewidziano wzrost na poziomie ponad 1,20% w każdym roku.

4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2022 zaplanowano w kwocie 8 480 853,58 zł, co w stosunku do wartości wykonanych z tego tytułu w roku 2021 oznacza spadek o 35,47 %. Powyższe wynika ze zmiany sposobu realizacji wypłaty świadczenia 500+. W roku 2022 Gmina zrealizuje z otrzymanej dotacji w kwocie przewidzianej na realizację zadania tylko za okres od stycznia do kwietnia 2022 roku. W kolejnych latach tj. 2023-2035 zaplanowany wzrost dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wyniesie 1% w każdym roku prognozy.
5. Pozostałe dochody bieżące stanowią największą grupę dochodów gminy. Plan dochodów z tego tytułu w roku 2022 wyniesie 14 283 112,76 zł, co stanowi wzrost o 4,27% w stosunku do przewidywanych do wykonania dochodów roku 2021. W kolejnym roku podatkowym zaplanowano wzrost dochodów na poziomie 2,00%.

Największą grupę w planowanych dochodach bieżących stanowią wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencje ogólne otrzymane z budżetu państwa. Dochody z podatków i opłat zaplanowano w oparciu o dane wynikające z bazy podatkowej płatników podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, dochodów z tytułu: wpływów z opłaty skarbowej, opłaty targowej, opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych na podstawie danych historycznych tj. na poziomie z roku 2021 . Przy prognozowaniu wartości dochodów bieżących na rok 2022 uwzględniono również wzrost planowanego poziom stawek podatków i opłat lokalnych. Na podstawie wielkości kwot dotacji otrzymanych z Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego zaplanowany został poziom dofinansowania dla realizacji zadań zleconych Gminie Prochowice na rok 2022.

6. Dochody majątkowe w 2022 r. zaplanowano w oparciu o podpisane umowy dotyczące dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych oraz planowane dotacje na realizację zadań z udziałem środków unijnych, związane z realizacją projektów partnerskich. Dokonano oszacowania wpływów ze sprzedaży majątku, w kwocie 400 000,00 zł, tj. na poziomie faktycznego wykonania w roku 2021, a w kolejnych latach prognozy na poziomie 250 000,00 zł w każdym roku. Według stanu na dzień 30 marca 2022 r. wartość dochodów majątkowych wynosi 9 054 986,05 zł. Zmniejszenie kwoty dochodów majątkowych w 2022 r. wynika z przesunięcia realizacji głównych robót zadania pn. "Przebudowa nawierzchni rynku w Prochowicach wraz ze zmianą układu drogowego ulic Rynek i Wrocławskiej" na rok 2023 i uzyskania w związku z tym wypłaty środków z BGK w ramach programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku oraz nastąpi dofinansowanie zadania w kwocie 450 000,00 zł z dochodów własnych.

W kolejnych latach prognozy 2023-2035 założono dotacje inwestycyjne w kwocie wynikającej z planowanych do uzyskania dofinansowań w zakresie realizacji inwestycji. Wydatki ogółem zaplanowano w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej biorąc pod uwagę zmiany obowiązujących przepisów dotyczące realizacji zadań społecznych dotyczących rodziny.

7. Podobnie jak dochody bieżące wydatki bieżące w roku 2022 uległy obniżeniu w stosunku do roku 2021 o kwotę zmniejszonego świadczenia 500+. Na obniżenie wydatków bieżących w roku 2023 wpłynie całkowite wycofanie środków z budżetów gmin na realizację powyższego zadania. W roku 2022 planowane są działania organizacyjne

dotyczące ograniczenia wydatków bieżących, min. w zakresie remontów infrastruktury drogowej, mienia komunalnego, przewozów komunikacyjnych oraz pozostałych wydatków rzeczowych Urzędu i jednostek organizacyjnych Gminy. W latach 2024, 2026, 2028-2035 zaplanowano wzrost wydatków bieżących na poziomie 0,50% w każdym roku, za wyjątkiem roku 2025 gdzie zaplanowano spadek wydatków o 0,15% i roku 2027 - planowany wzrost o 1,15%. Według stanu na dzień 30 marca 2022 r. wartość wydatków bieżących wynosi 36 474 794,55 zł.

2.1.2 Gmina Prochowice na dzień podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2035 nie zawierała umów poręczeń i nie udzielała gwarancji w związku z tym nie zaplanowano wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji w poszczególnych latach wieloletniej prognozy finansowej.

2.1.3 Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w wysokości odpowiadającej wzrostowi stóp procentowych tj. na poziomie 1,6% kwoty długu w każdym roku prognozy, obliczając oprocentowanie wg stanu długu na koniec każdego roku prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe w roku 2022 odpowiadają wartościom przedstawionym w załączniku do uchwały budżetowej na 2022 r. Kolejne lata prognozy zakładają realizację przedsięwzięć dla których ustalono limit w wieloletniej prognozie finansowej.

1. 3. Wynik budżetu zaplanowano w roku 2022 w kwocie deficytu 4 902 172,69 zł. Deficyt sfinansowany zostanie z przychodów z tytułu kredytu w kwocie 3 582 396,00 zł, oraz z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p. w kwocie 903 729,00 zł i środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 416 047,69 zł.

.1 4. W 2022 r. zaplanowana została kwota przychodów 6 759 776,69 zł, z czego z tytułu kredytów i pożyczek z uwagi na konieczność pokrycia planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań zaplanowano 5 440 000,00 zł. Zaplanowano również przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 903 729,00 zł oraz środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 416 047,69 zł. Zaplanowane rozchody Gminy Prochowice na rok 2022 i w latach następnych wynikają z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych na finansowanie realizowanych inwestycji.

5. Poziom zaplanowanych rozchodów Gminy w roku 2022 wynosi 1 857 604,00 zł i są przeznaczone na spłaty w 2022 r. zaciągniętych kredytów w kwocie 1 672 054,00 zł i pożyczek w kwocie 185 550,00 zł, zgodnie ze szczegółowością przedstawioną w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2022 rok. Kolejne lata wieloletniej prognozy finansowej w zakresie planowanych kwot rozchodów wynikają z harmonogramów spłat na lata następne. Biorąc pod uwagę wysokość oprocentowania od udzielonych pożyczek i kredytów założony został poziom oprocentowania dla wszystkich grup przychodów, który kształtuje się na około 1,6% w każdym roku prognozy. W związku z planowanym zaciągnięciem kredytu w kwocie 5 440 000,00 zł w roku 2022, na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, zaplanowano dla poszczególnych lat wieloletniej prognozy finansowej zwiększone kwoty rozchodów w latach:

2031	2032	2033	2034	2035
1 000 000 zł	1 000 000 zł	1 000 000 zł	1 000 000 zł	1 440 000 zł

W stosunku do zaciągniętych zobowiązań planowane jest przesunięcie terminów spłaty (rozterminowanie) przypadających w roku 2023 w kwocie 870 194,00 zł oraz w roku 2024 w kwocie 634 900,00 zł na lata 2029 - 2030 (rok 2029 - 634 900,00 zł, rok 2030 - 870 194,00 zł). Gmina Prochowice podjęła kroki mające na celu zawarcie aneksów do przedmiotowych umów o udzielenie kredytu z bankami. W powyższym zakresie zawarte umowy z bankami przewidują możliwość zmiany terminu spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Z uwagi na podjęcie decyzji dotyczącej wyboru średniej 7 letniej do obliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dokonano aktualizacji załącznika nr 1 do WPF poprzez uzupełnienie kolumn wartości budżetowych dla lat 2015, 2016, 2017 oraz 2018.

IV. Począwszy od 2014 r. dla każdej jednostki samorządu terytorialnego obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia, wyznaczający maksymalny, dopuszczalny limit spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek wraz z odsetkami od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych wraz z odsetkami i dyskontem od tych papierów wartościowych. Poziom tego wskaźnika został zdefiniowany jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat lub siedmiu lat relacji określonej w art. 243 u.f.p. Relacje wskaźnikowe określone w przepisach prawa zostały zachowane w każdym roku prognozy.

Zaplanowane w roku 2022 i następnych latach wielkości przepływów pieniężnych i kwoty długu spełniają relację wynikającą z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zaplanowany w 2022 r. poziom długu, wyniesie 17 396 920,00 zł, co stanowić będzie 38,42 % relacji długu do dochodów. W kolejnych latach prognozy zakłada się spadek długu.

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono wyłączenia ustawowe z tytułu spłaty kredytu nr 127/03/JST/18 z dnia 15 listopada 2018 r. w kwocie 2.000.000,00 zł, przeznaczonego w całości na finansowanie wkładu krajowego od zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych według następującej szczegółowości:

IV Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Prochowice w latach 2022 - 2026

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 7 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia.

Finansowanie przedsięwzięć ujętych w pierwszej kategorii tj. programów, projektów i zadań współfinansowane ze środków europejskich wykazano w kwotach ogółem, obejmujących zarówno środki unijne, środki krajowe, jak i pozostałe środki, które składają się razem na łączne nakłady ze środków budżetowych. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletnie Prognozy Finansowej Gminy Prochowice i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy, celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Powyższe przedsięwzięcia Gmina Prochowice realizować będzie jako zadania kontynuowane i nowo rozpoczynane w okresie do 2026 roku.

Szczegółowe wartości przypadające na lata 2019-2026 oraz limity zobowiązań przedstawione zostały w załączniku przedsięwzięć.

Podsumowanie

W projekcie wieloletniej prognozy finansowej zagwarantowano zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych spójność danych w zakresie roku 2022 z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok.

Przy planowaniu dochodów i wydatków oraz rozchodów budżetu Gminy Prochowice na lata 2022 - 2035 zachowano relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych tj. indywidualny wskaźnik określający możliwość spłaty rat pożyczek i kredytów łącznie z ich obsługą.

Zmiana WPF z dnia 18 maja 2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 164 904,08 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 031 904,08 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 133 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 18.05.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 164 904,08 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 896 283,08 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 268 621,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 18.05.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 18.05.2022 r. wynosi -4 902 172,69 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	45 090 641,39 zł	+1 164 904,08 zł	46 255 545,47 zł
dochody bieżące, w tym:	36 035 655,34 zł	+1 031 904,08 zł	37 067 559,42 zł
z tytułu dotacji bieżących	8 480 853,58 zł	+623 885,60 zł	9 104 739,18 zł
pozostałe	14 283 112,76 zł	+408 018,48 zł	14 691 131,24 zł
dochody majątkowe, w tym:	9 054 986,05 zł	+133 000,00 zł	9 187 986,05 zł
ze sprzedaży majątku	400 000,00 zł	+133 000,00 zł	533 000,00 zł
Wydatki ogółem:	49 992 814,08 zł	+1 164 904,08 zł	51 157 718,16 zł
wydatki bieżące, w tym:	36 474 794,55 zł	+896 283,08 zł	37 371 077,63 zł
wynagrodzenia z narzutami	14 840 415,48 zł	+18 640,77 zł	14 859 056,25 zł
wydatki majątkowe	13 518 019,53 zł	+268 621,00 zł	13 786 640,53 zł
Wynik budżetu	-4 902 172,69 zł	0,00 zł	-4 902 172,69 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Splata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Ochrona i udostępnienie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry poprzez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastruktury turystycznej ;

2) Ochrona różnorodności biologicznej i odnowa utraconej szaty roślinnej zabytkowego parku w Rogowie Legnickim;

3) Plany zagospodarowania przestrzennego/Opracowanie planów miejscowych;

4) Zwiększenie różnorodności biologicznej na terenie miasta Prochowice.

Wycofano się z realizacji przedsięwzięcia Realizacja zadań związanych z modernizacją budynków zabytkowych na terenie Gminy Prochowice .

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	6,28%	3,48%	4,45%	5,82%	5,38%
8.3	11,30%	9,91%	8,75%	7,77%	6,17%
8.3.1	12,40%	11,01%	9,86%	8,88%	7,22%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	5,37%	4,91%	6,45%	4,75%	3,49%
8.3	5,78%	6,69%	7,67%	9,15%	9,94%
8.3.1	6,83%	7,74%	7,67%	9,15%	9,94%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
8.1	3,41%	3,33%	3,25%	4,59%	
8.3	10,59%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.3.1	10,59%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 25.05.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 111 661,16 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 56 800,18 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 54 860,98 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 25.05.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 341 165,90 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 355 665,90 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 14 500,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 25.05.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 25.05.2022 r. wynosi -5 131 677,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	46 255 545,47 zł	+111 661,16 zł	46 367 206,63 zł
dochody bieżące, w tym:	37 067 559,42 zł	+56 800,18 zł	37 124 359,60 zł
z subwencji ogólnej	7 341 185,00 zł	-57 035,00 zł	7 284 150,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 104 739,18 zł	+20 920,02 zł	9 125 659,20 zł
pozostałe	14 691 131,24 zł	+92 915,16 zł	14 784 046,40 zł
dochody majątkowe, w tym:	9 187 986,05 zł	+54 860,98 zł	9 242 847,03 zł
ze sprzedaży majątku	533 000,00 zł	+6 100,00 zł	539 100,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	8 648 986,05 zł	+48 760,98 zł	8 697 747,03 zł
Wydatki ogółem:	51 157 718,16 zł	+341 165,90 zł	51 498 884,06 zł
wydatki bieżące, w tym:	37 371 077,63 zł	+355 665,90 zł	37 726 743,53 zł
wynagrodzenia z narzutami	14 859 056,25 zł	+5 000,00 zł	14 864 056,25 zł
wydatki na obsługę długu	224 014,63 zł	+93 000,00 zł	317 014,63 zł
wydatki majątkowe	13 786 640,53 zł	-14 500,00 zł	13 772 140,53 zł
Wynik budżetu	-4 902 172,69 zł	-229 504,74 zł	-5 131 677,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 229 504,74 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji

papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 759 776,69 zł	+229 504,74 zł	6 989 281,43 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	416 047,69 zł	+29 504,74 zł	445 552,43 zł
wolne środki	903 729,00 zł	+200 000,00 zł	1 103 729,00 zł
Rozchody budżetu	1 857 604,00 zł	0,00 zł	1 857 604,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	6,60%	3,48%	4,45%	5,82%	5,38%
8.3	11,30%	9,80%	8,65%	7,67%	6,06%
8.3.1	12,40%	10,91%	9,76%	8,78%	7,11%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	5,37%	4,91%	6,45%	4,75%	3,49%
8.3	5,68%	6,59%	7,57%	9,15%	9,94%
8.3.1	6,73%	7,64%	7,57%	9,15%	9,94%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
8.1	3,41%	3,33%	3,25%	4,59%	
8.3	10,59%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.3.1	10,59%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 1.06.2022 r.

UZASADNIENIE

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Prochowice na lata 2022-2035.**

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia Przebudowa nawierzchni rynku w Prochowicach wraz ze zmianą układu drogowego ulic Rynek i Wrocławskiej.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 23.06.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 419 602,10 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 419 602,10 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 23.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 707 602,10 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 517 602,10 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 190 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 23.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 23.06.2022 r. wynosi -5 419 677,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	46 367 206,63 zł	+419 602,10 zł	46 786 808,73 zł
dochody bieżące, w tym:	37 124 359,60 zł	+419 602,10 zł	37 543 961,70 zł
z subwencji ogólnej	7 284 150,00 zł	+193 242,00 zł	7 477 392,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 125 659,20 zł	+35 379,00 zł	9 161 038,20 zł
pozostałe	14 784 046,40 zł	+190 981,10 zł	14 975 027,50 zł
dochody majątkowe	9 242 847,03 zł	0,00 zł	9 242 847,03 zł
Wydatki ogółem:	51 498 884,06 zł	+707 602,10 zł	52 206 486,16 zł
wydatki bieżące, w tym:	37 726 743,53 zł	+517 602,10 zł	38 244 345,63 zł
wynagrodzenia z narzutami	14 864 056,25 zł	+207 324,69 zł	15 071 380,94 zł
wydatki na obsługę długu	317 014,63 zł	+180 000,00 zł	497 014,63 zł
wydatki majątkowe	13 772 140,53 zł	+190 000,00 zł	13 962 140,53 zł
Wynik budżetu	-5 131 677,43 zł	-288 000,00 zł	-5 419 677,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 288 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 989 281,43 zł	+288 000,00 zł	7 277 281,43 zł
wolne środki	1 103 729,00 zł	+288 000,00 zł	1 391 729,00 zł
Rozchody budżetu	1 857 604,00 zł	0,00 zł	1 857 604,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Plany zagospodarowania przestrzennego/Opracowanie planów miejscowych;
- 2) Przebudowa ul. Tadeusza Kościuszki w Prochowicach.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	7,15%	3,48%	4,45%	5,82%	5,38%
8.3	11,30%	9,84%	8,69%	7,71%	6,10%
8.3.1	12,40%	10,94%	9,79%	8,81%	7,15%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	5,37%	4,91%	6,45%	4,75%	3,49%
8.3	5,72%	6,63%	7,61%	9,15%	9,94%
8.3.1	6,77%	7,68%	7,61%	9,15%	9,94%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
8.1	3,41%	3,33%	3,25%	4,59%	
8.3	10,59%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.3.1	10,59%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 30.06.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 80 365,34 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 80 365,34 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 30.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 80 365,34 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 80 365,34 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 30.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.06.2022 r. wynosi -5 419 677,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	46 786 808,73 zł	+80 365,34 zł	46 867 174,07 zł
dochody bieżące, w tym:	37 543 961,70 zł	+80 365,34 zł	37 624 327,04 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 161 038,20 zł	+78 226,00 zł	9 239 264,20 zł
pozostałe	14 975 027,50 zł	+2 139,34 zł	14 977 166,84 zł
dochody majątkowe	9 242 847,03 zł	0,00 zł	9 242 847,03 zł
Wydatki ogółem:	52 206 486,16 zł	+80 365,34 zł	52 286 851,50 zł
wydatki bieżące, w tym:	38 244 345,63 zł	+80 365,34 zł	38 324 710,97 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 071 380,94 zł	+15 350,98 zł	15 086 731,92 zł
wydatki majątkowe	13 962 140,53 zł	0,00 zł	13 962 140,53 zł
Wynik budżetu	-5 419 677,43 zł	0,00 zł	-5 419 677,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Zmiana WPF z dnia 31.08.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 806 296,68 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 556 744,11 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 249 552,57 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 31.08.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 806 296,68 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 512 698,49 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 293 598,19 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 31.08.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 31.08.2022 r. wynosi -5 419 677,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	46 867 174,07 zł	+806 296,68 zł	47 673 470,75 zł
dochody bieżące, w tym:	37 624 327,04 zł	+556 744,11 zł	38 181 071,15 zł
z subwencji ogólnej	7 477 392,00 zł	+63 753,00 zł	7 541 145,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 239 264,20 zł	+294 641,70 zł	9 533 905,90 zł
pozostałe	14 977 166,84 zł	+198 349,41 zł	15 175 516,25 zł
dochody majątkowe, w tym:	9 242 847,03 zł	+249 552,57 zł	9 492 399,60 zł
ze sprzedaży majątku	539 100,00 zł	+104 805,00 zł	643 905,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	8 697 747,03 zł	+144 747,57 zł	8 842 494,60 zł
Wydatki ogółem:	52 286 851,50 zł	+806 296,68 zł	53 093 148,18 zł
wydatki bieżące, w tym:	38 324 710,97 zł	+512 698,49 zł	38 837 409,46 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 086 731,92 zł	+90 476,86 zł	15 177 208,78 zł
wydatki na obsługę długu	497 014,63 zł	+104 805,00 zł	601 819,63 zł
wydatki majątkowe	13 962 140,53 zł	+293 598,19 zł	14 255 738,72 zł
Wynik budżetu	-5 419 677,43 zł	0,00 zł	-5 419 677,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym.

W horyzoncie prognozy dokonano aktualizacji kwoty odsetek od zadłużenia.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

1) "Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gmin Legnicko Głogowskiego Obszaru Interwencji";

2) Modernizacja Gminnej ogólnodostępnej infrastruktury sportowej w miejscowościach Prochowice, Kawice i Szczedrzykowie;

3) Przebudowa drogi gminnej nr 104547D wraz z budową chodników i miejsc postojowych w rejonie budynków mieszkalnych przy ul. Pocztovej 13 do 21 w Prochowicach.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Budowa Centrum Sportu, Edukacji i Kultury w Kwiatkowicach;

2) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Zamkowej w Prochowicach wraz z przejściem pod dnem rzeki Młynówki;

3) Modernizacja Oczyszczalni Ścieków w Prochowicach;

4) Ochrona różnorodności biologicznej i odnowa utraconej szaty roślinnej zabytkowego parku w Rogowie Legnickim;

5) Przebudowa terenu Stadionu Miejskiego w Prochowicach (budowa parkingu i modernizacja ogrodzenia);

6) Zwiększenie różnorodności biologicznej na terenie miasta Prochowice.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	7,45%	6,33%	8,41%	7,52%	6,49%
8.3	11,30%	9,96%	8,81%	7,83%	6,18%
8.3.1	12,40%	11,07%	9,92%	8,94%	7,23%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	6,26%	5,86%	7,24%	5,36%	3,98%
8.3	5,79%	6,70%	7,68%	9,15%	9,94%
8.3.1	6,84%	7,75%	7,68%	9,15%	9,94%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
8.1	3,81%	3,64%	3,47%	4,64%	
8.3	10,59%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.3.1	10,59%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

W latach 2026, 2027 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne

wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 28.09.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 4 124 517,34 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 5 881 700,86 zł, a dochody majątkowe zmalały o 1 757 183,52 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 28.09.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 4 124 517,34 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 5 881 700,86 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 1 757 183,52 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 28.09.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.09.2022 r. wynosi -5 419 677,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	47 673 470,75 zł	+4 124 517,34 zł	51 797 988,09 zł
dochody bieżące, w tym:	38 181 071,15 zł	+5 881 700,86 zł	44 062 772,01 zł
z subwencji ogólnej	7 541 145,00 zł	+51 988,00 zł	7 593 133,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 533 905,90 zł	+6 263 171,73 zł	15 797 077,63 zł
pozostałe	15 175 516,25 zł	-433 458,87 zł	14 742 057,38 zł
dochody majątkowe, w tym:	9 492 399,60 zł	-1 757 183,52 zł	7 735 216,08 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	8 842 494,60 zł	-1 757 183,52 zł	7 085 311,08 zł
Wydatki ogółem:	53 093 148,18 zł	+4 124 517,34 zł	57 217 665,52 zł
wydatki bieżące, w tym:	38 837 409,46 zł	+5 881 700,86 zł	44 719 110,32 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 177 208,78 zł	+47 706,76 zł	15 224 915,54 zł
wydatki majątkowe	14 255 738,72 zł	-1 757 183,52 zł	12 498 555,20 zł
Wynik budżetu	-5 419 677,43 zł	0,00 zł	-5 419 677,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 200 000,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 200 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	7 277 281,43 zł	+200 000,00 zł	7 477 281,43 zł
wolne środki	1 391 729,00 zł	+200 000,00 zł	1 591 729,00 zł
Rozchody budżetu, w tym:	1 857 604,00 zł	+200 000,00 zł	2 057 604,00 zł
spłaty rat kapitałowych	1 857 604,00 zł	+200 000,00 zł	2 057 604,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 000 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany wzrosła o 1 000 000,00 zł.

W związku z rokrocznym spadkiem kwoty zadłużenia (poz. 6 WPF) w perspektywie WPF Gminy Prochowice zrewidowano kwotę odsetek w 2024 roku. Na bazie informacji przekazywanych przez publiczne instytucje finansowe (np. NBP) przyjmuje się, że stopy procentowe od drugiej połowy 2023 roku będą spadać, co ma swoje odzwierciedlenie w prognozie kosztów obsługi długu Gminy Prochowice.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Budowa budynku żłobka z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu w Prochowicach;
- 2) Połącz. głównych tras rowerowych Krainy Łęgów Odrzańskich-Rowerowy "Szlak Odry" z Dolnośląską Autostradą Rowerową wraz z budową infrastruktury turystycznej i edukacji przyrodniczej;
- 3) Rewitalizacja zabytkowego budynku Ratusza w Prochowicach wraz ze zmianą sposobu użytkowania strychu na pomieszczenia techniczne do obsługi budynku.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) "Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gmin Legnicko Głogowskiego Obszaru Interwencji";
- 2) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Zamkowej w Prochowicach wraz z przejściem pod dnem rzeki Młynówki;
- 3) Ochrona i udostępnienie cennych przyrodniczo terenów rzeki Odry poprzez budowę niezbędnej infrastruktury w zakresie przystani, portów rzecznych i infrastruktury turystycznej ;
- 4) Przebudowa drogi gminnej nr 104588D wraz z przebudową skrzyżowania ulic Kochanowskiego i Karola Miarki w Prochowicach;
- 5) Przebudowa nawierzchni rynku w Prochowicach wraz ze zmianą układu drogowego ulic Rynek i Wrocławskiej.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035

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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	7,55%	9,44%	8,57%	7,73%	6,83%
8.3	11,30%	9,97%	9,00%	8,22%	6,79%
8.3.1	12,40%	11,07%	10,11%	9,33%	7,84%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	6,59%	6,68%	6,00%	3,54%	3,50%
8.3	6,40%	7,31%	8,29%	9,76%	10,37%
8.3.1	7,45%	8,36%	8,29%	9,76%	10,37%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
8.1	3,32%	3,15%	4,56%	4,36%	
8.3	10,81%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.3.1	10,81%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

W latach 2026, 2027 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 12.10.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zmniejszona o 14 633,07 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 104 158,21 zł, a dochody majątkowe zmalały o 118 791,28 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 12.10.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 14 633,07 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 104 158,21 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 118 791,28 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 12.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 12.10.2022 r. wynosi -5 419 677,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	51 797 988,09 zł	-14 633,07 zł	51 783 355,02 zł
dochody bieżące, w tym:	44 062 772,01 zł	+104 158,21 zł	44 166 930,22 zł
z tytułu dotacji bieżących	15 797 077,63 zł	+104 158,21 zł	15 901 235,84 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 735 216,08 zł	-118 791,28 zł	7 616 424,80 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	7 085 311,08 zł	-118 791,28 zł	6 966 519,80 zł
Wydatki ogółem:	57 217 665,52 zł	-14 633,07 zł	57 203 032,45 zł
wydatki bieżące, w tym:	44 719 110,32 zł	+104 158,21 zł	44 823 268,53 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 224 915,54 zł	+9 258,15 zł	15 234 173,69 zł
wydatki majątkowe	12 498 555,20 zł	-118 791,28 zł	12 379 763,92 zł
Wynik budżetu	-5 419 677,43 zł	0,00 zł	-5 419 677,43 zł

W wydatkach na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykazane w poz. 2.1.1. WPF uwzględniono zmiany zaistniałe w trakcie roku budżetowego dotyczące zwiększenia poz. 2.1.1. mi.in <<http://mi.in/>>. z tytułu: realizacji projektu "Rozwój kompetencji uczniów szkół podstawowych gminy Prochowice", otrzymania środków dla jednostek oświatowych na dodatkowe zajęcia specjalistyczne, obsługi zadania: świadczenia 300+ z Funduszu Pomocy w ramach pomocy obywatelom Ukrainy, otrzymania środków z WFOŚiGW na pokrycie kosztów obsługi Programu „Czyste Powietrze”, przydzielonych podwyżek nauczycielom w związku ze zmianą ustawy - Karta Nauczyciela, otrzymanych środków na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, otrzymanych środków na zatrudnienie specjalistów w jednostkach oświatowych, kosztów obsługi wypłaty dodatku węglowego czy na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na rok 2022 i lata kolejne założony był już spadek wydatków na wynagrodzenia w 2023 roku. Zmiany budżetu roku 2022, o których wspomniano spowodowały, że różnica pomiędzy wydatkami na wynagrodzenia w 2022 a 2023 rokiem zwiększyła się o kwotę 307 921,60 zł. Przyjęto, że moment projektowania WPF jest momentem zaprognozowania wartości na kolejne lata i projekt zaopiniowany w takim kształcie będzie (oprócz m.in zmian wynikających ze zmian budżetu oraz umów o dofinansowania) funkcjonował. Biorąc jednak pod uwagę zbliżający się czas złożenia projektu WPF na rok 2023 i lata kolejne, z pewnością wartość wynagrodzeń w horyzoncie nowej prognozy zostanie zweryfikowana i zaktualizowana.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	7 477 281,43 zł	0,00 zł	7 477 281,43 zł
Rozchody budżetu	2 057 604,00 zł	0,00 zł	2 057 604,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 000 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Przebudowa drogi gminnej nr 104588D wraz z przebudową skrzyżowania ulic Kochanowskiego i Karola Miarki w Prochowicach;
- 2) Przebudowa ul. Tadeusza Kościuszki w Prochowicach;
- 3) Zwiększenie różnorodności biologicznej na terenie miasta Prochowice;
- 4) Modernizacja odkrytego basenu kąpielowego wraz z przylegającą infrastrukturą rekreacyjną.

Należy wskazać, że w poprzedniej zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 28 września 2022 r. zaplanowano w 2022 r. wcześniejszą spłatę kredytu w kwocie 200 000,00 zł przypadającej do spłaty w 2024 roku.

W stosunku do zaciągniętych zobowiązań gmina odstąpi od planowanych w WPF przesunięć terminów spłaty (rozterminowania) przypadających w roku 2023 w kwocie 870 194,00 zł oraz w roku 2024 w kwocie 634 900,00 zł na lata 2029 - 2030 (rok 2029 - 634 900,00 zł, rok 2030 - 870 194,00 zł), ponieważ analiza bieżącej sytuacji finansowej Gminy wskazuje, że przeprowadzenie procesu rozterminowania w tym roku nie jest niezbędne, a projekt budżetu i WPF na 2023 rok pokaże, czy będzie zasadne takie działanie w przyszłym roku.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 26.10.2022 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 048 517,13 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 031 020,60 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 17 496,53 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 26.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 048 517,13 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 080 142,69 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 31 625,56 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 26.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 26.10.2022 r. wynosi -5 419 677,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	51 783 355,02 zł	+1 048 517,13 zł	52 831 872,15 zł
dochody bieżące, w tym:	44 166 930,22 zł	+1 031 020,60 zł	45 197 950,82 zł
udziały z podatku PIT	5 447 586,00 zł	+401 047,29 zł	5 848 633,29 zł
z tytułu dotacji bieżących	15 901 235,84 zł	+604 742,69 zł	16 505 978,53 zł
pozostałe	14 742 057,38 zł	+25 230,62 zł	14 767 288,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 616 424,80 zł	+17 496,53 zł	7 633 921,33 zł
ze sprzedaży majątku	643 905,00 zł	+17 354,45 zł	661 259,45 zł
Wydatki ogółem:	57 203 032,45 zł	+1 048 517,13 zł	58 251 549,58 zł
wydatki bieżące, w tym:	44 823 268,53 zł	+1 080 142,69 zł	45 903 411,22 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 234 173,69 zł	+15 165,92 zł	15 249 339,61 zł
wydatki na obsługę długu	601 819,63 zł	+230 000,00 zł	831 819,63 zł
wydatki majątkowe	12 379 763,92 zł	-31 625,56 zł	12 348 138,36 zł
Wynik budżetu	-5 419 677,43 zł	0,00 zł	-5 419 677,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	7 477 281,43 zł	0,00 zł	7 477 281,43 zł
Rozchody budżetu	2 057 604,00 zł	0,00 zł	2 057 604,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 000 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Modernizacja odkrytego basenu kąpielowego wraz z przylegającą infrastrukturą rekreacyjną;
- 2) Opracowanie i wdrażanie strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027;
- 3) Rewitalizacja zabytkowego budynku Ratusza w Prochowicach wraz ze zmianą sposobu użytkowania strychu na pomieszczenia techniczne do obsługi budynku.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	8,24%	9,44%	8,57%	7,73%	6,83%
8.3	11,30%	10,06%	9,09%	8,32%	6,88%
8.3.1	12,40%	11,17%	10,20%	9,42%	7,93%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	6,59%	6,68%	6,00%	3,54%	3,50%
8.3	6,49%	7,40%	8,38%	9,76%	10,37%
8.3.1	7,54%	8,45%	8,38%	9,76%	10,37%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
8.1	3,32%	3,15%	4,56%	4,36%	
8.3	10,81%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.3.1	10,81%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

W 2027 r. relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane

wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]"

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 30.11.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zmniejszona o 2 761 965,57 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 641 540,04 zł, a dochody majątkowe zmalały o 3 403 505,61 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 30.11.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 2 761 965,57 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 650 596,92 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 3 412 562,49 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 30.11.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.11.2022 r. wynosi -5 419 677,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	52 831 872,15 zł	-2 761 965,57 zł	50 069 906,58 zł
dochody bieżące, w tym:	45 197 950,82 zł	+641 540,04 zł	45 839 490,86 zł
udziały z podatku PIT	5 848 633,29 zł	+502 943,95 zł	6 351 577,24 zł
z tytułu dotacji bieżących	16 505 978,53 zł	+125 428,66 zł	16 631 407,19 zł
pozostałe	14 767 288,00 zł	+13 167,43 zł	14 780 455,43 zł
dochody majątkowe, w tym:	7 633 921,33 zł	-3 403 505,61 zł	4 230 415,72 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 966 519,80 zł	-3 403 505,61 zł	3 563 014,19 zł
Wydatki ogółem:	58 251 549,58 zł	-2 761 965,57 zł	55 489 584,01 zł
wydatki bieżące, w tym:	45 903 411,22 zł	+650 596,92 zł	46 554 008,14 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 249 339,61 zł	+310 900,39 zł	15 560 240,00 zł
wydatki majątkowe	12 348 138,36 zł	-3 412 562,49 zł	8 935 575,87 zł
Wynik budżetu	-5 419 677,43 zł	0,00 zł	-5 419 677,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	7 477 281,43 zł	0,00 zł	7 477 281,43 zł
Rozchody budżetu	2 057 604,00 zł	0,00 zł	2 057 604,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 3 600 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany wzrosła o 2 600 000,00 zł.

Do pozycji 10.4 WPF wprowadzono kwoty związane z poręczeniem pożyczki dla Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice". Kwoty wynikają z pisma ZK.7021.55.2022 złożonego przez Przewodniczącego Zarządu Związku. Kwoty zabezpieczone w niniejszej zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniają spłatę kapitału wraz z planowanymi odsetkami, co zostało przedstawione w poniższej tabeli.

Tabela 3. Zobowiązanie wprowadzone w związku z pismem Związku Komunalnego "Wodociąg Lisowice"

	Kapitał	Odsetki	Razem
2023	0,00 zł	9 075,00 zł	9 075,00 zł
2024	0,00 zł	9 075,00 zł	9 075,00 zł
2025	33 000,00 zł	8 167,50 zł	41 167,50 zł
2026	33 000,00 zł	7 260,00 zł	40 260,00 zł
2027	33 000,00 zł	6 352,50 zł	39 352,50 zł
2028	33 000,00 zł	5 445,00 zł	38 445,00 zł
2029	33 000,00 zł	4 537,50 zł	37 537,50 zł
2030	33 000,00 zł	3 630,00 zł	36 630,00 zł
2031	33 000,00 zł	2 722,50 zł	35 722,50 zł
2032	33 000,00 zł	1 815,00 zł	34 815,00 zł
2033	33 000,00 zł	907,50 zł	33 907,50 zł
2034	33 000,00 zł	907,50 zł	33 907,50 zł

Dodano przedsięwzięcie Przebudowa ul. 1 maja w Prochowicach wraz z przebudową kanalizacji deszczowej i budową infrastruktury technicznej w drodze.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) "Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gmin Legnicko Głogowskiego Obszaru Interwencji";
- 2) Budowa budynku żłobka z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu w Prochowicach ;
- 3) Budowa Cmentarza Komunalnego w Prochowicach;
- 4) Budowa dróg osiedlowych w obrębie ul. Rogowskiej i ul. Jagiellońskiej w Prochowicach;

- 5) Przebudowa drogi gminnej nr 104547D wraz z budową chodników i miejsc postojowych w rejonie budynków mieszkalnych przy ul. Pocztowej 13 do 21w Prochowicach;
- 6) Przebudowa drogi gminnej nr 104588D wraz z przebudową skrzyżowania ulic Kochanowskiego i Karola Miarki w Prochowicach;
- 7) Przebudowa ul. Tadeusza Kościuszki w Prochowicach;
- 8) Rewitalizacja zabytkowego budynku Ratusza w Prochowicach wraz ze zmianą sposobu użytkowania strychu na pomieszczenia techniczne do obsługi budynku;
- 9) Budowa Centrum Sportu, Edukacji i Kultury w Kwiatkowicach.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	8,09%	9,47%	8,60%	7,86%	6,97%
8.3	11,30%	10,05%	9,08%	8,30%	6,87%
8.3.1	12,40%	11,15%	10,18%	9,41%	7,92%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	6,73%	6,80%	6,12%	3,66%	5,20%
8.3	6,48%	7,39%	8,37%	9,76%	10,37%
8.3.1	7,53%	8,44%	8,37%	9,76%	10,37%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
8.1	5,02%	5,16%	6,25%	5,93%	
8.3	10,81%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.3.1	10,81%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

W latach 2026, 2027 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 28.12.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 532 477,19 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 570 518,38 zł, a dochody majątkowe zmalały o 38 041,19 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 28.12.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 59 251,81 zł, z czego wydatki bieżące zmalały o 68 751,81 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 9 500,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 28.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.12.2022 r. wynosi -3 827 948,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	50 069 906,58 zł	+1 532 477,19 zł	51 602 383,77 zł
dochody bieżące, w tym:	45 839 490,86 zł	+1 570 518,38 zł	47 410 009,24 zł
udziały z podatku PIT	6 351 577,24 zł	+1 591 729,00 zł	7 943 306,24 zł
z tytułu dotacji bieżących	16 631 407,19 zł	-1 180 531,81 zł	15 450 875,38 zł
pozostałe	14 780 455,43 zł	+1 159 321,19 zł	15 939 776,62 zł
dochody majątkowe, w tym:	4 230 415,72 zł	-38 041,19 zł	4 192 374,53 zł
ze sprzedaży majątku	661 259,45 zł	+14 458,81 zł	675 718,26 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	3 563 014,19 zł	-52 500,00 zł	3 510 514,19 zł
Wydatki ogółem:	55 489 584,01 zł	-59 251,81 zł	55 430 332,20 zł
wydatki bieżące, w tym:	46 554 008,14 zł	-68 751,81 zł	46 485 256,33 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 560 240,00 zł	+29 528,24 zł	15 589 768,24 zł
wydatki majątkowe	8 935 575,87 zł	+9 500,00 zł	8 945 075,87 zł
Wynik budżetu	-5 419 677,43 zł	+1 591 729,00 zł	-3 827 948,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice dokonano zmniejszenia przychodów

w roku budżetowym o kwotę 1 591 729,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	7 477 281,43 zł	-1 591 729,00 zł	5 885 552,43 zł
wolne środki	1 591 729,00 zł	-1 591 729,00 zł	0,00 zł
Rozchody budżetu	2 057 604,00 zł	0,00 zł	2 057 604,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 3 600 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Przebudowa drogi gminnej nr 104547D wraz z budową chodników i miejsc postojowych w rejonie budynków mieszkalnych przy ul. Pocztovej 13 do 21 w Prochowicach;

2) Przebudowa ul. Tadeusza Kościuszki w Prochowicach.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035 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 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	8,02%	9,47%	8,60%	7,86%	6,97%
8.3	11,30%	10,74%	9,77%	8,99%	7,58%
8.3.1	12,40%	11,84%	10,87%	10,10%	8,63%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	6,73%	6,80%	6,12%	3,66%	5,20%
8.3	7,19%	8,10%	9,08%	9,76%	10,37%
8.3.1	8,25%	9,15%	9,08%	9,76%	10,37%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	
8.1	5,02%	5,16%	6,25%	5,93%	
8.3	10,81%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.3.1	10,81%	10,99%	11,21%	11,37%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Zmiana WPF z dnia 30.12.2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 95 582,73 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 95 582,73 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 30.12.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 95 582,73 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 95 582,73 zł, a wydatki majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Prochowice na dzień 30.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.12.2022 r. wynosi -3 827 948,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	51 602 383,77 zł	+95 582,73 zł	51 697 966,50 zł
dochody bieżące, w tym:	47 410 009,24 zł	+95 582,73 zł	47 505 591,97 zł
z tytułu dotacji bieżących	15 450 875,38 zł	+95 582,73 zł	15 546 458,11 zł
dochody majątkowe	4 192 374,53 zł	0,00 zł	4 192 374,53 zł
Wydatki ogółem:	55 430 332,20 zł	+95 582,73 zł	55 525 914,93 zł
wydatki bieżące, w tym:	46 485 256,33 zł	+95 582,73 zł	46 580 839,06 zł
wynagrodzenia z narzutami	15 589 768,24 zł	+63 802,08 zł	15 653 570,32 zł
wydatki majątkowe	8 945 075,87 zł	0,00 zł	8 945 075,87 zł
Wynik budżetu	-3 827 948,43 zł	0,00 zł	-3 827 948,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice nie dokonano zmian w zakresie przychodów oraz rozchodów.

Pełen zakres zmian obrazują załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.