

Uchwała Nr XXIX/154/2020
Rady Miasta i Gminy Prochowice

z dnia 30 listopada 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice
na lata 2020 - 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, ze zm.) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, ze zm.) Rada Miasta i Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Załącznik nr 1 "Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Prochowice na lata 2020-2029" do uchwały Nr XVIII/88/2019 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały Nr XVIII/88/2019 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Prochowice.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Miasta i Gminy Prochowice

Maria Maćkowiak

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXIX/154/2020 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 30 listopada 2020 r.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu. W związku z podjęciem uchwały zmieniającej budżet Gminy Prochowice na 2020 i zmianą w zakresie wyniku budżetu i kwoty rozchodów zasadnym jest dokonanie aktualizacji uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Prochowice.

Przewodnicząca
Rady Miasta i Gminy Prochowice

Maria Maćkowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr XXIX/154/2020 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 30 listopada 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2020-2029

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
2020	44 360 828,51	38 633 026,99	5 996 200,00	310 983,58	6 832 707,00	12 930 650,92	12 562 485,49	7 959 210,00	5 727 801,52	367 550,94	5 228 504,11
2021	41 669 194,71	38 358 231,00	6 139 451,00	260 000,00	6 982 555,00	13 500 000,00	11 476 225,00	7 200 000,00	3 310 963,71	400 000,00	3 010 963,71
2022	39 161 649,00	38 733 813,00	6 200 000,00	265 000,00	6 982 555,00	14 000 000,00	11 286 258,00	7 210 000,00	427 836,00	400 000,00	0,00
2023	39 583 152,00	39 313 152,00	6 250 000,00	270 000,00	6 982 555,00	14 500 000,00	11 310 597,00	7 220 000,00	270 000,00	250 000,00	0,00
2024	39 966 283,00	39 696 283,00	6 300 000,00	275 000,00	6 982 555,00	14 700 000,00	11 438 728,00	7 230 000,00	270 000,00	250 000,00	0,00
2025	40 353 246,00	40 083 246,00	6 350 000,00	280 000,00	6 982 555,00	14 800 000,00	11 670 691,00	7 230 000,00	270 000,00	250 000,00	0,00
2026	40 724 079,00	40 474 079,00	6 400 000,00	285 000,00	6 982 555,00	14 900 000,00	11 906 524,00	7 230 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2027	41 118 820,00	40 868 820,00	6 450 000,00	290 000,00	6 982 555,00	15 200 000,00	11 946 265,00	7 230 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2028	41 517 508,00	41 267 508,00	6 500 000,00	295 000,00	6 982 555,00	15 500 000,00	11 989 953,00	7 230 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00
2029	41 920 182,00	41 670 182,00	6 550 000,00	300 000,00	6 982 555,00	16 000 000,00	11 837 627,00	7 230 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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			
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
2020	44 776 426,95	38 330 514,12	13 578 168,10	0,00	0,00	232 509,00	0,00	0,00	0,00	6 445 912,83	6 444 543,13	2 485 503,66
2021	40 170 250,71	33 971 329,23	13 500 000,00	0,00	0,00	317 654,00	0,00	0,00	0,00	6 198 921,48	0,00	0,00
2022	37 504 045,00	34 877 516,00	13 550 000,00	0,00	0,00	274 431,00	0,00	0,00	0,00	2 626 529,00	0,00	0,00
2023	37 965 608,00	35 256 855,00	13 560 000,00	0,00	0,00	237 677,00	0,00	0,00	0,00	2 708 753,00	0,00	0,00
2024	38 267 769,00	35 639 986,00	13 570 000,00	0,00	0,00	193 226,00	0,00	0,00	0,00	2 627 783,00	0,00	0,00
2025	38 854 012,00	36 026 949,00	13 580 000,00	0,00	0,00	157 121,00	0,00	0,00	0,00	2 827 063,00	0,00	0,00
2026	39 292 125,00	36 417 782,00	13 590 000,00	0,00	0,00	123 766,00	0,00	0,00	0,00	2 874 343,00	0,00	0,00
2027	40 036 866,00	36 812 523,00	13 600 000,00	0,00	0,00	94 220,00	0,00	0,00	0,00	3 224 343,00	0,00	0,00
2028	40 701 548,00	36 661 211,00	13 610 000,00	0,00	0,00	70 614,00	0,00	0,00	0,00	4 040 337,00	0,00	0,00
2029	41 408 422,00	37 163 885,00	13 620 000,00	0,00	0,00	50 307,00	0,00	0,00	0,00	4 244 537,00	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2020	-415 598,44	0,00	2 424 882,44	1 000 000,00	415 598,44	327 302,46	0,00	1 097 579,98	0,00
2021	1 498 944,00	1 498 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 657 604,00	1 657 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 617 544,00	1 617 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 698 514,00	1 698 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 499 234,00	1 399 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 431 954,00	1 331 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 081 954,00	1 081 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	815 960,00	815 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	511 760,00	511 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 009 284,00	2 009 284,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 944,00	1 498 944,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 657 604,00	1 657 604,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 544,00	1 617 544,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 698 514,00	1 698 514,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 234,00	1 499 234,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 431 954,00	1 431 954,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 081 954,00	1 081 954,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	815 960,00	815 960,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	511 760,00	511 760,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 813 468,00	0,00	302 512,87	1 727 395,31	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 314 524,00	0,00	4 386 901,77	4 386 901,77	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 656 920,00	0,00	3 856 297,00	3 856 297,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 039 376,00	0,00	4 056 297,00	4 056 297,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 340 862,00	0,00	4 056 297,00	4 056 297,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 841 628,00	0,00	4 056 297,00	4 056 297,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 409 674,00	0,00	4 056 297,00	4 056 297,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 327 720,00	0,00	4 056 297,00	4 056 297,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	511 760,00	0,00	4 606 297,00	4 606 297,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 506 297,00	4 506 297,00	

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
2020	8,72%	2,17%	3,60%	12,01%	13,56%	TAK	TAK
2021	7,31%	19,13%	20,74%	8,20%	9,75%	TAK	TAK
2022	7,81%	16,70%	18,32%	11,19%	12,74%	TAK	TAK
2023	7,48%	17,31%	18,31%	14,22%	14,22%	TAK	TAK
2024	7,57%	17,00%	18,00%	19,12%	19,12%	TAK	TAK
2025	6,55%	16,66%	x	18,21%	18,21%	TAK	TAK
2026	6,08%	16,34%	x	13,85%	14,47%	TAK	TAK
2027	4,58%	16,17%	x	15,04%	15,04%	TAK	TAK
2028	3,44%	18,15%	x	17,04%	17,04%	TAK	TAK
2029	2,19%	17,75%	x	16,90%	16,90%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	479 990,59	479 990,59	446 226,46	3 558 881,15	3 558 881,15	3 467 714,89	501 917,60	501 917,60	448 184,72
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 361,40	51 361,40	51 361,40
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2020	2 609 047,66	2 609 047,66	2 427 503,66	7 512 387,06	3 166 837,40	4 345 549,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 562 496,34	1 562 496,34	1 562 496,34	4 509 492,07	1 529 361,40	2 980 130,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	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:					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 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 – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2020	2 009 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 498 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 657 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 617 544,00	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	1 499 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 431 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 081 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	815 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	511 760,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr XXIX/154/2020 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 30 listopada 2020 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prochowice na lata 2020-2029

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 672 427,81	7 512 387,06	4 509 492,07	1 470 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				8 918 158,48	3 166 837,40	1 529 361,40	1 470 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 754 269,33	4 345 549,66	2 980 130,67	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				5 751 583,68	2 995 965,26	1 613 857,74	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 379 838,68	386 917,60	51 361,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wiedza i kompetencje-przepustka do sukcesu - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji podstawowej	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	1 268 909,68	327 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gmin Legnicko Głogowskiego Obszaru Interwencji" -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	110 929,00	59 567,60	51 361,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 371 745,00	2 609 047,66	1 562 496,34	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Dąbiu o instalacje fotowoltaiczną i zagospodarowanie terenu - poprawa warunków kulturalnych dla ludności wiejskiej	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	381 745,00	181 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie Gmin Legnicko Głogowskiego Obszaru Interwencji" -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	3 990 000,00	2 427 503,66	1 562 496,34	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 920 844,13	4 516 421,80	2 895 634,33	1 470 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 538 319,80	2 779 919,80	1 478 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarka Odpadami Komunalnymi - utrzymanie czystości w gminie	Urząd Miasta i Gminy	2018	2022	7 034 919,80	2 714 919,80	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Legnicko-Głogowskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2027 -	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	18 000,00	10 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy	2013	2022	485 400,00	55 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 382 524,33	1 736 502,00	1 417 634,33	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci sanitarnej we wsi Golanka Dolna z włączeniem do sieci w ul.Jaworowskiej w Prochowicach ETAP II-III - Poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2018	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przyłącza kanalizacji sanitarnej w działce nr 206 z włączeniem do ul. Jagiellońskiej w Prochowicach -	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	32 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Prochowicach -	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	2 779 024,33	1 510 502,00	1 252 634,33	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	14 931 879,13
1.a	7 606 198,80
1.b	7 325 680,33
1.1	4 609 823,00
1.1.1	438 279,00
1.1.1.1	327 350,00
1.1.1.2	110 929,00
1.1.2	4 171 544,00
1.1.2.2	181 544,00
1.1.2.3	3 990 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	10 322 056,13
1.3.1	7 167 919,80
1.3.1.1	7 034 919,80
1.3.1.2	18 000,00
1.3.1.3	115 000,00
1.3.2	3 154 136,33
1.3.2.1	0,00
1.3.2.3	30 000,00
1.3.2.4	2 763 136,33

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.5	Ścieżka rowerowa - opracowanie dokumentacji projektowej Ścinawa - Prochowice	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	240 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej nr 104547D wraz z budową chodników i miejsc postojowych w rejonie budynków mieszkalnych przy ul. Pocztowej 13 do 21 w Prochowicach - 104547D	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	76 000,00	36 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Zamkowej w Prochowicach wraz z przejściem pod dnem rzeki Młynówki - kan wod	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	44 000,00	14 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja Oczyszczalni Ścieków w Prochowicach - oczyszczalnia ścieków	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	179 000,00	84 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Dąbiu o instalację fotowoltaniczną i zagospodarowanie terenu - poprawa warunków kulturalnych dla ludności wiejskiej - fotowoltaika	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	30 000,00
1.3.2.6	76 000,00
1.3.2.7	44 000,00
1.3.2.8	179 000,00
1.3.2.9	32 000,00

O B J A Ś N I E N I A

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Prochowice

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Prochowice została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje ona lata 2020-2029, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Załącznik nr 1 został sporządzony zgodnie ze 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 2015, poz. 92, ze zm.). Załącznik nr 1 obejmuje swoim horyzontem czasowym budżet na 2020 rok oraz prognozę na lata 2021-2029. 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. Prezentowana wieloletnia prognoza finansowa jest zgodna z wartościami przedstawionymi w uchwale budżetowej na 2020 rok. Opracowana została w horyzoncie czasowym do 2029 roku, tzn. na planowany okres spłaty zobowiązań. 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 przeznaczenia nadwyżki w latach 2021-2029.
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 ufp 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 2020 do 2029. 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 ufp,. 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 październik 2019 roku. W stosunku do lat 2020, 2021, 2022 wyjaśniono przyczyny odchyłeń od wielkości przewidywanych do wykonania w 2019 roku.

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 2020.

W roku 2020 zaplanowano dochody bieżące zgodnie z otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz zgodnie z otrzymaną informacją od Wojewody Dolnośląskiego w zakresie dotacji i Krajowego Biura Wyborczego. Zwiększono plan dochodów z podatków realizowanych przez Urząd Miasta i Gminy Prochowice i Urzędy Skarbowe. Zwiększono plan innych danin na rzecz budżetu gminy. Prognozy dokonano w oparciu o analizę wykonania budżetu za rok 2019. Szczegółowe kształtowanie się dochodów roku 2020 przedstawia uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2020.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni.

Wartości przyjęte w WPF dla roku 2020 są zgodne z uchwałą budżetową na 2020 rok, a podstawową zasadą przy opracowaniu budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy.

Podstawą opracowania WPF Gminy Prochowice począwszy od 2020 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2017, 2018 oraz 2019 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Prochowice przygotowana została na lata 2020-2029, tj. okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Dochody i wydatki ogółem w wieloletniej prognozie finansowej dzieli się na dochody i wydatki bieżące i majątkowe.

1. Dochody bieżące:

w tym:

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w roku 2020 przyjęto w wielkości podanej przez Ministra Finansów w piśmie nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 roku oraz piśmie nr ST3.4750.1.2020 z dnia 10 kwietnia 2020. Przekazana informacja o planowanych dochodach z tego źródła nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej. W kolejnych latach prognozy zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu na poziomie nieprzekraczającym 1%.

1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Podatek jest pobierany przez Urzędy Skarbowe. Wielkość wpływów oszacowano na podstawie faktycznego wykonania w latach 2017, 2018 i wykonania w roku 2019. Na rok 2020 przyjęto średnią arytmetyczną wykonanych dochodów z lat 2016–2018, natomiast na lata 2021-2022 wielkości z roku 2020 zakładając wzrost tych dochodów. *W roku 2020 zwiększono plan dochodów z tego tytułu w stosunku do pierwotnie zakładanego, z uwagi na wyższe wykonanie tych dochodów.*

1.2 Podatki i opłaty

Wysokość prognozowanych dochodów z podatków i opłat lokalnych oszacowano w n/w sposób:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych na podstawie stawek podatkowych ustalonych uchwałą Rady Miasta i Gminy w sprawie określenia wysokości stawek podatkowych na rok podatkowy 2020,
- podatek rolny na podstawie ceny skupu żyta podanej przez Główny Urząd Statystyczny. Rada Miasta i Gminy nie podjęła uchwały w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów obliczenia podatku rolnego. Pozostałe lata na poziomie roku 2019 tj. w porównaniu do roku 2020 niewielki wzrost tych należności ,
- podatek od środków transportowych, leśny i podatki naliczane i pobierane przez Urzędy Skarbowe oszacowano na podstawie osiągniętych dochodów w roku 2017 i 2018 oraz wykonania planu w roku 2019.

W roku 2020 przewiduje się minimalny wzrost dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn. Od roku 2020-2022 dochody ustalono w kwocie stałej równej przewidywanemu wykonaniu w roku 2018.

1.3 Wpływy z tytułu subwencji ogólnej

Na rok 2020 przyjęto kwotę podaną przez Ministra Finansów pismem Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r. o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla Gminy Prochowice na rok 2020 oraz o ustaleniu ostatecznej kwoty subwencji na 2020 rok pismem Nr ST3.4750.1.2020. *W 2020 roku gmina otrzymała środki z podziału rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na doposażenie publicznych szkół w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji oraz na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w publicznych szkołach podstawowych.*

Na cały pozostały okres prognozowania dochodów z tego tytułu przyjęto stałą kwotę.

1.4 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na zadania bieżące to dotacje celowe na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych, w roku 2020 zaplanowano zgodnie z danymi podanymi przez Wojewodę Dolnośląskiego i Krajowe Biuro Wyborcze. W toku wykonywania budżetu wielkości te są kilkakrotnie zmieniane decyzjami Wojewody Dolnośląskiego.

2. Dochody majątkowe:

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy na lata 2020-2029 dochody majątkowe stanowią:

2.1 Wpłaty ze sprzedaży mienia, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Gmina Prochowice posiada do sprzedaży działki pod budowę domów jednorodzinnych oraz grunty przeznaczone na prowadzenie działalności gospodarczej, których współwłaścicielem jest Legnicka Specjalna Strefa Ekonomiczna. Szacowana w WPF wielkość wpłat ze sprzedaży mienia składa się z kwoty należnych rat w danym roku za nieruchomości sprzedane przed rokiem 2014 oraz z planowanej sprzedaży majątku w roku 2020. Na lata 2020 – 2029 wpływy ze sprzedaży zaplanowano w oparciu o plan sprzedaży majątku komunalnego sporządzony przez Referat Gospodarki Nieruchomościami Ochrony Środowiska i Rolnictwa. *W roku 2020 zwiększono plan dochodów z tytułu sprzedaży mienia z uwagi na wyższe kwoty jakie uzyskano w zakończonych postępowaniach przetargowych.*

2.2 Na rok 2020 wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności oszacowano na podstawie złożonych wniosków o przekształcenie.

2.3 Dotacje majątkowe w roku 2020 zaplanowano na poziomie wynikającym z podpisanych umów o dofinansowanie zadań inwestycyjnych a także na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Planując inwestycje na następne lata nie sposób nie planować jednocześnie źródeł ich sfinansowania, a opierać się jedynie na środkach własnych. Tym bardziej jest to uzasadnione w przypadku inwestycji, które będą miały szanse pozyskania środków zewnętrznych w ramach nowej perspektywy unijnej na lata 2021-2027.

Informacje spływające do nas z instytucji zarządzających dotychczasowymi funduszami europejskimi wskazują bowiem na podtrzymanie w nowej perspektywie unijnej głównych kierunków i priorytetów, jak w obecnej. Dla tych inwestycji należy uznać za oczywiste, że w przypadku nie pozyskania dofinansowania, ich realizacja będzie odłożona na następne lata lub wydłuży się znacznie w czasie tak, aby dostosować możliwości inwestycyjne do bezpiecznego poziomu zadłużania Gminy.

Z chwilą ogłoszenia naboru wniosków o pomoc finansową do programu PROW, RPOWD i innych Programów, do konkursów i Funduszy, Gmina planuje złożyć kilka wniosków o dofinansowanie wykonania zadań inwestycyjnych między innymi:

- budowę sieci kanalizacyjnej we wsi Golanka Dolna Etap III
- budowę Centrum Kultury, Sportu i Edukacji w Kwiatkowicach
- modernizację nawierzchni ulic w mieście i na wsiach
- rewitalizację budynków
- budowę dróg, chodników i rewitalizację mostów.

Na dofinansowanie realizacji przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF Gmina złożyła wnioski o pozyskanie środków zewnętrznych z:

- Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 z działania „Rewitalizacja zdegradowanych obszarów wiejskich”, z działania „Budowa i modernizacja dróg lokalnych”, z „Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej infrastruktury”
- Programu PROW na lata 2014 – 2020
- Funduszu Dróg Samorządowych

W związku z powyższym w latach 2020-2021 w dochodach majątkowych ujęto dochody z tytułu uzyskania środków ze źródeł zewnętrznych.

3. Wydatki bieżące:

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi, wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację zadań własnych.

Prognozowane wydatki bieżące zabezpieczają niezbędne potrzeby w tym zakresie. Ponieważ w latach ubiegłych znaczne kwoty przeznaczone były na remonty budynków komunalnych, naprawę dróg gminnych i chodników w mieście i na terenie sołectw, to w roku bieżącym jak też w latach następnych środki na ten cel zostały ograniczone.

Planując wydatki bieżące w pierwszej kolejności określono poziom wydatków niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują wielkości wynikające z kalkulacji zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy z uwzględnieniem wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. W 2020 roku i w latach następnych objętych prognozą zaplanowano wzrost wynagrodzeń.

Jako obligatoryjne, zostały wyliczone wydatki na obsługę długu zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań i oprocentowaniem obowiązującym w miesiącu sporządzania wieloletniej prognozy finansowej. Uwzględniono odsetki od już zaciągniętych zobowiązań z tytułu

kredytów i pożyczek. Wykazana kwota ma tendencję malejącą, ponieważ jest wyliczana od kwoty pozostałej do spłaty.

Zmniejszenie wydatków bieżących od roku 2021 w porównaniu do roku 2020 jest związane z ograniczeniem finansowania remontów bieżących budynków komunalnych, oświetlenia dróg i innych mniej ważnych zadań dla Gminy.

Na dzień 30 listopada 2020 roku gmina nie posiadała zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji dlatego nie były planowane wydatki z tego tytułu.

4. Wydatki majątkowe:

W wydatkach majątkowych na rok 2020 przyjęto zadania wynikające z zawartych umów na wykonanie zadań oraz zadania kontynuowane, dla których w roku 2019 sporządzono dokumentację projektowo-kosztorysową.

Finansowanie zadań planuje się z dochodów własnych, dotacji ze źródeł zewnętrznych oraz *kredytów i pożyczek*.

Do planu wydatków majątkowych ujęto także zadania, na które będą złożone wnioski o dofinansowanie ze środków zewnętrznych opisanych w niniejszych objaśnieniach w części „dochody majątkowe”. W planowanych wydatkach majątkowych na rok 2020 w kwocie ogólnej wydatków majątkowych są zaplanowane wydatki na realizację przedsięwzięć a także zadania inwestycyjne z rocznym terminem wykonania tzw. wydatki jednoroczne. *W związku ze zmniejszeniem kwot wydatków majątkowych na zadania inwestycyjne przewidzianych do realizacji w 2020 roku wprowadzono nowe zadania, które swym zakresem będą wykraczać poza rok budżetowy. Dlatego też zostały ujęte w załączniku nr 2 do uchwały Przedsięwzięcia.*

Zaplanowane wydatki majątkowe w latach 2020 - 2021 są przeznaczone na kontynuację przedsięwzięć rozpoczętych w latach poprzednich, natomiast w latach 2022 - 2029 wydatki majątkowe potraktowano jako wydatki inwestycyjne jednoroczne.

5. *Deficyt budżetu gminy po zmianach wynosi: **415.598,44 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości: **415.598,44 zł**.*

6. Przychody.

W uchwale nr XXII/124/2020 Rady Miasta i Gminy Prochowice z dnia 27 kwietnia 2020 r. w sprawie zmian w budżecie Miasta i Gminy Prochowice na 2020 rok nastąpiła zmiana źródła przychodów, tj. przychody z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 1 000 000,00 zł zmieniono na przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1 000 000,00 zł. W związku z powyższym łączna kwota planowanych przychodów budżetu gminy w wynosi 2.424.882,44 zł, z tego:

- przychody z kredytów i pożyczek w wysokości 1.000.000,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.097.579,98 zł,
- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 247.161,56 zł,
- przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 80.140,90 zł.

Od roku 2021 do 2029 na dzień uchwalania WPF nie planuję się zaciągania kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

7. Rozchody.

Spłatę długu w wysokościach zawartych w prognozie zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zawartych w umowach pomiędzy gminą a bankami i WFOŚiGW, które udzieliły kredytów i pożyczek w latach poprzednich oraz zaciągniętego w 2020 roku kredytu, którego spłata planowana jest w następujących latach: 2022 - 100.000,00 zł, 2023 - 100.000,00 zł, 2024 - 200.000,00 zł, 2025 - 250.000,00 zł, 2026 - 350.000,00 zł.

W okresie objętym prognozą Gmina nie planuje udzielania pożyczek czyli tzw. innych rozchodów.

W uchwale zwiększa się kwotę rozchodów w 2020 roku do kwoty 2.009.284,00 zł, w związku z wcześniejszą spłatą rat kredytów w łącznej wysokości 641.140,00 zł, których termin spłaty przypada na 2022 rok w wysokości 413.040,00 zł i na 2023 rok w wysokości 228.100,00 zł.

8. Kwota długu.

Na koniec 2020 roku kwota długu została obliczona z uwzględnieniem kwot zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

9. Planowane nadwyżki budżetowe.

Od 2021 roku do 2029 roku planowane nadwyżki są przeznaczone na spłatę zobowiązań przypadających na dany rok.

Podsumowanie

W wieloletniej prognozie finansowej zagwarantowano zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych spójność danych w zakresie roku 2020 z uchwałą budżetową na 2020 rok.

Przy planowaniu dochodów i wydatków oraz rozchodów budżetu Gminy Prochowice na lata 2020 - 2029 zachowano relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych tj. indywidualny wskaźnik określający możliwość spłaty rat pożyczek, kredytów łącznie z ich obsługą.

Przewodnicząca
Rady Miasta i Gminy Prochowice

Maria Maćkowiak