

Uchwała NrXVII/178/19
Rady Gminy Bobrowniki
z dnia19 grudnia 2019 roku.

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki
na lata 2020-2030

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn.zm), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust.2 i art 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Bobrowniki
uchwała :

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bobrowniki na lata 2020-2030 wraz z informacją o kształtowaniu się długu i o relacji o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020-2030 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 5 000 000,00zł.
3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust.1 i 2.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do:

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

§ 4

Z dniem 1.01 2020 r. traci moc uchwała Nr III/32/18 z dnia 27.12 2018r. z późn.zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2019-2030.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały RG N rXVIII/178/19 z dn. 19.12.19 w sprawie WPF na lata 2020-2030

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		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	72 219 513,00	54 722 373,00	17 618 627,00	100 000,00	9 128 807,00	15 764 804,55	12 110 134,45	5 216 870,00	17 497 140,00	4 010 000,00	13 487 140,00	
2021	66 312 608,00	56 920 000,00	18 325 000,00	104 000,00	9 495 000,00	16 393 000,00	12 603 000,00	5 430 000,00	9 392 608,00	3 737 240,00	5 655 368,00	
2022	63 324 800,00	59 200 000,00	19 100 000,00	108 000,00	9 875 000,00	17 050 000,00	13 067 000,00	5 650 000,00	4 124 800,00	4 124 800,00	0,00	
2023	62 748 550,00	61 300 000,00	19 800 000,00	112 000,00	10 220 000,00	17 650 000,00	13 518 000,00	5 850 000,00	1 448 550,00	1 448 550,00	0,00	
2024	67 309 000,00	63 500 000,00	20 500 000,00	116 000,00	10 600 000,00	18 300 000,00	13 984 000,00	6 050 000,00	3 809 000,00	3 809 000,00	0,00	
2025	68 197 000,00	65 800 000,00	21 200 000,00	120 000,00	10 900 000,00	18 850 000,00	14 730 000,00	6 270 000,00	2 397 000,00	2 397 000,00	0,00	
2026	67 800 000,00	67 800 000,00	21 850 000,00	124 000,00	11 227 000,00	19 200 000,00	15 399 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	69 800 000,00	69 800 000,00	22 500 000,00	128 000,00	11 600 000,00	20 000 000,00	15 572 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	71 900 000,00	71 900 000,00	23 200 000,00	132 000,00	11 950 000,00	20 600 000,00	16 018 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	74 150 000,00	74 150 000,00	24 000 000,00	136 000,00	12 300 000,00	21 200 000,00	16 514 000,00	7 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	76 500 000,00	76 500 000,00	24 800 000,00	140 000,00	12 700 000,00	21 800 000,00	17 060 000,00	7 400 000,00	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	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2020	76 119 874,29	54 711 545,52	19 717 067,64	0,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	21 408 328,77	21 408 328,77	409 989,00	
2021	65 770 732,72	56 255 732,72	20 700 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	9 515 000,00	9 515 000,00	0,00	
2022	61 757 876,72	57 700 876,72	21 735 000,00	0,00	0,00	402 000,00	0,00	0,00	4 057 000,00	4 057 000,00	0,00	
2023	61 216 694,00	59 200 000,00	22 800 000,00	0,00	0,00	427 500,00	0,00	0,00	2 016 694,00	2 016 694,00	0,00	
2024	65 477 144,00	59 600 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	5 877 144,00	5 877 144,00	0,00	
2025	66 487 500,43	61 107 500,43	24 000 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	5 380 000,00	5 380 000,00	0,00	
2026	66 700 000,00	62 300 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	
2027	68 800 000,00	63 550 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	265 500,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	
2028	70 900 000,00	64 900 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	220 500,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	
2029	72 250 000,00	66 350 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	162 300,00	0,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00	
2030	74 500 000,00	67 900 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	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		
2020	-3 900 361,29	0,00	4 272 628,57	3 587 993,57	3 587 993,57	0,00	0,00	684 635,00	312 367,72		
2021	541 875,28	541 875,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 566 923,28	1 566 923,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 531 856,00	1 531 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 831 856,00	1 831 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 709 499,57	1 709 499,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	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		

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	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	372 267,28	372 267,28	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	541 875,28	541 875,28	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 566 923,28	1 566 923,28	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 856,00	1 531 856,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 831 856,00	1 831 856,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 499,57	1 709 499,57	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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

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, w tym:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 182 010,13	0,00	10 827,48	695 462,48	
2021	x	x	x	x	0,00	13 640 134,85	0,00	664 267,28	664 267,28	
2022	x	x	x	x	0,00	12 073 211,57	0,00	1 499 123,28	1 499 123,28	
2023	x	x	x	x	0,00	10 541 355,57	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	8 709 499,57	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	4 692 499,57	4 692 499,57	
2026	x	x	x	x	0,00	5 900 000,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	6 250 000,00	6 250 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	3 900 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	8 600 000,00	8 600 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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	1,94%	1,02%	10,32%	16,98%	18,14%	TAK	TAK
2021	2,57%	2,87%	10,86%	14,08%	15,24%	TAK	TAK
2022	4,67%	4,51%	13,34%	11,90%	13,06%	TAK	TAK
2023	4,49%	5,79%	8,13%	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2024	4,94%	9,51%	17,06%	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2025	4,41%	10,76%	x	12,84%	12,84%	TAK	TAK
2026	2,91%	11,97%	x	5,60%	6,74%	TAK	TAK
2027	2,54%	13,08%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2028	2,38%	14,08%	x	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2029	3,89%	15,04%	x	9,96%	9,96%	TAK	TAK
2030	3,76%	15,82%	x	11,46%	11,46%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	x	12,89%	12,89%	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	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	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:		środkami określonymi 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		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:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	373 815,55	373 815,55	373 815,55	12 987 140,00	12 987 140,00	12 987 140,00	418 673,12	373 815,55	373 815,55	
2021	0,00	0,00	0,00	3 655 367,35	3 655 367,35	3 655 367,35	0,00	0,00	0,00	
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	
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	

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 przejścia 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	16 156 142,50	16 156 142,50	9 011 758,69	21 217 610,62	453 068,12	20 764 542,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 971 420,00	6 971 420,00	3 655 367,55	8 988 815,00	17 395,00	8 971 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 417 395,00	17 395,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 607 315,00	7 315,00	1 600 000,00	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
2030	0,00	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	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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	372 267,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	322 749,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	658 187,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	691 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	991 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 087 983,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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

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

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOBROWNIKI NA LATA 2020-2030

I. Podstawą przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej (zwanej WPF) jest przepis art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (uofp), w myśl którego uchwałę w sprawie WPF organ stanowiący podejmuje nie później niż uchwałę budżetową na dany rok.

Obecna uchwała w sprawie WPF na lata 2020-2030 jest nową uchwałą, poprzednia uchwała RG Nr III/32/18 w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2019-2030 z dn. 27.12.18 wraz ze zmianami utraci moc 1.01.2020 roku.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art.226 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (tj.Dz.U z 2019r. poz. 869 z późn.zm).

WPF jest dokumentem zapewniającym perspektywę prognozowania finansowego gminy Bobrowniki, opartym na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej gminy, dotyczących kształtowania się takich parametrów jak:

- wysokość deficytu,
- wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego
- poziom zadłużenia w aspekcie norm ostrożnościowych,
- koszty obsługi długu w kontekście ryzyka wzrostu stóp procentowych w związku z potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2020-2023, tj. okres roku budżetowego oraz kolejnych trzech lat. Limity wydatków na przedsięwzięcia wynikające z Załącznika Nr 3 ustalone są do roku 2023.

Prognozę kwoty długu stanowiącą część WPF sporządzono na okres do 2030 roku, czyli na okres, na który zaciągnięto zobowiązania.

Podczas prac związanych z przygotowaniem Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2020-2030 wykorzystane zostały następujące materiały:

- Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2020-2023 zostały zaczerpnięte z dokumentu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2019 r.

- Wieloletnia prognoza finansowa – metodologia opracowania z dokumentu Ministerstwa Finansów

-założenia projektu budżetu państwa na rok 2020

oraz analizy własne dotyczące kształtowania dynamiki dochodów i wydatków budżetowych gminy w latach poprzednich.

II. Założenia przyjęte do prognozowania dochodów

Dochody bieżące

Kwota dochodów bieżących ustalona na 2020 rok jest zgodna z planowanymi dochodami bieżącymi budżetu na 2020r. ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Prognozę dochodów bieżących na 2020 rok zaplanowano ostrożnie, tylko na podstawie dotychczas posiadanych danych, planując:

dochody z budżetu państwa w kwotach przekazanych w Informacji od Wojewody Śląskiego, KBW, kwoty subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwotach zgodnych z informacją z Ministerstwa Finansów,

podatki i opłaty lokalne oraz wpływy z mienia komunalnego i pozostałe dochody obliczone wg przewidywanego wykonania 2019r. i uchwał stawek podatków i opłat, stawek czynszów, bieżące dotacje na projekty z UE, na które są już podpisane umowy o dofinansowanie.

Kwoty dochodów ujęte na lata 2021-2030 zostały oszacowane na podstawie ustalonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2019 r. w roku 2021 dochody bieżące ustalono, że wzrosną o ok. 4.%w stosunku do roku bazowego 2020, w roku 2022 do roku 2021 o 4 %, w latach 2023-2025 o 3,5 % a od roku 2026-2030 przyjęto stały wzrost o 3,0 %, bo nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości .

Prognozą objęto następujące kategorie dochodów bieżących gminy: udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych(PIT) i prawnych) CIT), subwencję ogólną, dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące i pozostałe dochody.

Kwoty dochodów pozostałych wyznaczono na podstawie analizy wykonania z lat 2017-2019 oraz założeń wzrostu liczby mieszkańców zamieszkujących na terenie gminy, którzy w ostatnich 3 latach zakupili ponad 80 działek pod budownictwo mieszkaniowe, pozyskiwane z majątku gminy , w stosunku do których podejmowane będą działania maksymalnej dzierżawy i wynajmu składników mienia , co przyniesie zwiększenie tych dochodów o 4%.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2020 ujęto dochody majątkowe z dotacji na realizację zadań finansowanych ze środków UE w kwocie 12 987 140,00 zł w tym na podstawie podpisanej umowy w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020) na realizację projektu „ Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Bobrowniki”(dotyczy sołectw Bobrowniki, Rogoźnik i Sączów) w kwocie 7 548 466,55zł, umowy z RPO na budowę instalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej w kwocie 1 849 869,13zł, refundacji z podpisanych umów z POiŚ, RPO na zadania już zrealizowane w kwocie 3 588 804,32zł.

Ponadto zaplanowano dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie budowy Hali Widowiskowo-Sportowej w kwocie 500 000,00zł - umowa o dofinansowanie podpisana.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia – planowany dochód w 2020r. wyniesie 4 000 000,00zł na podstawie informacji uzyskanych z Referatu Mienia Komunalnego i Zagospodarowania Przestrzennego UG.

(szczegółowy opis umieszczono w uzasadnieniu do budżetu na 2020 r.)
oraz ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 10 000,00zł.

W roku 2021 zaplanowano ostatnią transzę dotacji w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020) na realizację projektu „ Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Bobrowniki”(dotyczy sołectw Bobrowniki, Rogoźnik i Sączów) w kwocie 3 655 368,00zł oraz drugiej transzy dotacji w kwocie 2000 000, 00zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie budowy Hali Widowiskowo-Sportowej.

W latach prognozy 2021-2023 wykazano także dochody ze sprzedaży majątku (kolumna 1.2.1).

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Referatu Mienia Komunalnego w wielkościach następujących:

W roku 2021- 3 737 240,00zł

w roku 2022- 4 124 800,00zł.

w roku 2023- 1 448 550,00 zł

w 2021 roku:

1. Zakończyła się procedura zmiany Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, gdzie dla działki nr 2845/132 (obszar o powierzchni ok. 20000 m²) zmieniono zapisy. Następnie należy dokonać zmian w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego oraz podziału geodezyjnego nieruchomości. Dalsza procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana wartość 200 000,00 zł netto.
2. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 1 nieruchomości w Bobrownikach o łącznej powierzchni 1,8536 ha planuje się przeznaczyć działki do sprzedaży. Procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży to 1 800 000,00 zł netto.
3. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 3 nieruchomości w Bobrownikach (okolice ul. Strażackiej) o łącznej powierzchni 1,5394 ha planuje się przeznaczyć działki do sprzedaży. Procedura

wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży to 1 537 240,00 zł netto.

4. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 1 nieruchomości w Myszkowicach o łącznej powierzchni przeznaczonej pod zabudowę mieszkaniową ok. 2000 m², planuje się przeznaczyć działki do sprzedaży. Procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży to 200 000,00 zł netto.

Przewidywana wartość działek wskazanych w punkcie 1, 2, 3, 4 wynosi 3 737 240,00 zł netto.

w 2022 roku:

1. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 2 nieruchomości w Bobrownikach (okolice ul. Strażackiej) o łącznej powierzchni 1,3348 ha planuje się przeznaczyć działki do sprzedaży. Procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży to 1 334 800,00 zł netto.
2. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 3 nieruchomości w Wymysłowie o łącznej powierzchni 1,6588 ha planuje się przeznaczyć działki do sprzedaży. Procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży to 1 390 000,00 zł netto.
Przewidywana wartość działek wskazanych w punkcie 1 i 2 wynosi 2 724 800,00 zł netto.
3. Podczas zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obszar o powierzchni ok. 14000 m² w Bobrownikach (2844/4) planuje się przeznaczyć pod zabudowę mieszkaniową. Dalsza procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana wartość 1 400 000,00 zł netto.

w 2023 roku:

1. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego nieruchomości w Bobrownikach (okolice ul. Strażackiej) o łącznej powierzchni 0,6335 ha planuje się przeznaczyć działki do sprzedaży. Procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży to 633 500,00 zł netto.
2. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 4 nieruchomości w Wymysłowie o łącznej powierzchni 1,8305 ha planuje się przeznaczyć działki do sprzedaży. Procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży to 815 050,00 zł netto.
Przewidywana wartość działek wskazanych w punkcie 1 i 2 wynosi 1 448 550,00 zł netto.

Gmina posiada w zasobie odpowiednią ilość działek do sprzedaży na cały okres prognozy długu. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie realizowana.

III. Założenia przyjęte do prognozowania wydatków

Prognozowania wydatków dokonano po wydzieleniu grupy wydatków majątkowych, przewidywanych przedsięwzięć wieloletnich oraz limitów na zadania wykonywane w okresie jednorocznym. Uwzględniono również konieczność wygosparowania z planowanych dochodów kwot przeznaczonych na rozchody z tytułu spłaty długu gminy.

Limity w zakresie wydatków na okres objęty prognozą określono biorąc pod uwagę poziom dochodów bieżących wyznaczających możliwości wydatków na zadania o charakterze bieżącym.

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy z uwzględnieniem wytycznych Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczących w zakresie kształtowania się poziomu inflacji.

Kwota wydatków bieżących ustalona 2020 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Wydatki bieżące na lata 2021-2024 zaplanowano w wielkościach gwarantujących utrzymanie ich na poziomie roku 2020, uwzględniając wzrost wydatków w latach 2021-2024 o planowany wzrost cen średnio o 2,5 %.

Od roku 2025-2030 przyjęto stały wzrost wydatków bieżących o 2,0%, bo nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków

określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych 3 -ch latach wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy o ok. 5% w stosunku do roku poprzedniego. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto poziom zatrudnienia założony do budżetu 2020 .

Od roku 2025-2030 przyjęto brak wzrostu wydatków bieżących na wynagrodzenia bo nie jest możliwe racjonalne określenie tych wielkości .

W wydatkach bieżących wyodrębniono :

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
- przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych
- pozostałe wydatki niezbędne do realizacji zadań własnych gminy.

Na lata 2020-2030 nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń .

Wydatki na obsługę długu

Prognoza wydatków bieżących od 2020 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. Uwzględniono też odsetki od ewentualnego kredytu krótkoterminowego w rachunku budżetu na sfinansowanie przejściowego deficytu.

W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub szacowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w 2020 stawki WIBOR będą wynosić 2,0 p.p, w 2021 roku wyniosą 3,0 p.p., a od 2022 roku stawki WIBOR wynosić będą 4,0 p.p. Te założenia mają na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu.

W okresie objętym prognozą planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących, co spełnia wymogi art. 242 ust. ustawy o finansach publicznych.

lata	Dochody bieżące	Wydatki bieżące	Nadwyżka operacyjna
2020	54 722 373,00	54 711 545,52	10 827,48
2021	56 920 000,00	56 255 732,72	664 267,28
2022	59 200 000,00	57 700 876,72	1 499 123,28
2023	61 300 000,00	59 200 000,00	2 100 000,00
2024	63 500 000,00	59 600 000,00	3 900 000,00
2025	65 800 000,00	61 107 500,43	4 692 499,57
2026	67 800 000,00	62 300 000,00	5 500 000,00
2027	69 800 000,00	63 550 000,00	6 250 000,00
2028	71 900 000,00	64 900 000,00	7 000 000,00
2029	74 150 000,00	66 350 000,00	7 800 000,00
2030	76 500 000,00	67 900 000,00	8 600 000,00

Różnica m-dzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki w art 217 ust 2 pkt. w roku 2020 wynosi 695 462,48zł.

Poziom nadwyżki operacyjnej stanowi jeden z najistotniejszych wskaźników sytuacji finansowej jst. Informuje, czy jest ona w stanie pokryć wydatki bieżące dochodami bieżącymi.

IV. Równoważenie budżetu w części dotyczącej dochodów i wydatków bieżących

Zgodnie z art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych (w brzmieniu obowiązującym do końca 2021 roku) organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6.

Zgodnie z art.8 ust. 2 ustawy z dnia 14.12.2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych ustaw od 2022 roku nastąpi wyłączenie wolnych środków (w rozumieniu art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy, w których mowa o rozliczeniach z wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) z reguły równoważenia wydatków bieżących budżetu jst.

V. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano zarówno na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jak i wydatki jednoroczne.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej.

W roku 2020 będą realizowane zadania majątkowe na łączną kwotę 21 408 328,77zł, w tym przedsięwzięcia majątkowe, które będą realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 na kwotę 16 156 142,50zł, na pozostałe przedsięwzięcia 4 608 400,00zł.

W roku 2021 wydatki majątkowe wyniosą 9 515 000,00zł a wydatki objęte przedsięwzięciami wyniosą 8 971 420,00zł, w tym na zadania realizowane przy udziale środków z UE na kwotę 6 971 420,00zł, na pozostałe przedsięwzięcia 2 000 000,00zł.

W roku 2022 wydatki majątkowe wyniosą 4 057 000,00zł a wydatki objęte przedsięwzięciami wyniosą 3 400 000,00zł, w tym na pozostałe przedsięwzięcia na kwotę 3 400 000,00zł. Kwota 657 000,00zł stanowi wkład własny do projektów które będą realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3.

W roku 2023 wydatki majątkowe wyniosą 2 016 694,00zł a wydatki objęte przedsięwzięciami wyniosą 1 600 000,00zł, w tym na pozostałe przedsięwzięcia 1 600 000,00zł.

Na wydatki majątkowe w latach 2024-2030 zaplanowano środki pozostałe po sfinansowaniu wydatków bieżących oraz wydatków związanych z obsługą długu.

Środki te w większości stanowią będą wkład własny na realizację projektów współfinansowanych z nowej perspektywy funduszy unijnych.

VI. Przychody budżetu

Przychody budżetu w 2020 roku stanowią :

- przychody z pożyczek planowanych do zaciągnięcia i już zaciągniętych na PONE IV etap- 3 587 883,57zł
- z wolne środki, o których mowa w art., 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych- 684 635,00zł z lat ubiegłych nie zaangażowane do budżetu 2019r.

W pozostałych latach prognozy na etapie projektu nie planuje się przychodów.

VII.Rozchody budżetu

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały ustalone na podstawie harmonogramów spłaty pożyczek i wykupu obligacji. Spłaty pożyczek już zaciągniętych nastąpią do 2025 roku, planowanych do zaciągnięcia w roku 2020 zostaną spłacone do 2025 roku. Wykup obligacji nastąpi w latach 2022-2030. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2030r.

VIII.Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej 2020-2023 wykazano kwoty wynikające z łącznych nakładów na wartość 45 094 726,85zł, w tym limit zobowiązań wynosi 35 329 859,62zł.

W latach 2020- 2023 będą realizowane przedsięwzięcia bieżące o łącznych nakładach kwotę 836 666,35zł, w tym realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 na kwotę 712 166,35zł.

Kwoty przedsięwzięć zostały ujęte tylko z podpisanych umów o dofinansowanie. Limit zobowiązań wynosi 593 891,12zł a z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 na kwotę 517 397,12 zł.

W latach 2020 -2023 będą realizowane przedsięwzięcia majątkowe, których łączne nakłady finansowe wynoszą 44 258 060,50 zł, w tym : przedsięwzięcia majątkowe, które będą realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych

z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 na kwotę 30 551 437,50zł. Limit zobowiązań wynosi 34 735 962,50zł a z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 na kwotę 23 127 562,50 zł.

IX. Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem ” a pozycją 2 „Wydatki ogółem”.

Deficyt budżetu planuje się tylko w roku 2020 na kwotę 3 900 361,29zł , który będzie sfinansowany pożyczkami z WFOŚiGW na budowę kanalizacji w gminie w kwocie 3 362 610,00zł, na program PONE etap IV- 225 383,57zł i wolnymi środkami z roku 2018 nie zaangażowanymi do budżetu 2019r. w kwocie 312 367,72zł.

Od roku 2021 wszystkie lata prognozy planuje się nadwyżkę w każdym roku .

X. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania

w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub wolnych środków przeznaczana się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów. \

Gmina przez okres prognozy nie planowała udzielania pożyczek z budżetu gminy.

XI. Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Prognozę kwoty długu stanowiącą część WPF sporządzono na okres do 2030 roku, czyli na okres , na który planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Prognozowana kwota długu na koniec 2019r. wyniesie 10 966 283,84zł i została wyliczona na podstawie przewidywanego wykonania 2019r.

Prognozowana kwota długu na lata następne przedstawia się następująco:

Lata	Kwota długu na koniec roku	Z tego	
		Obligacje komunalne	Pożyczki
2019	10 966 283,84	10 000 000,00	966 283,84
2020	14 182 010,13	10 000 000,00	4 182 010,13
2021	13 640 134,85	10 000 000,00	3 640 134,85
2022	12 073 211,57	9 500 000,00	2 573 211,57
2023	10 541 355,57	8 900 000,00	1 641 355,57
2024	8 709 499,57	8 000 000,00	709 499,57
2025	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2026	5 900 000,00	5 900 000,00	0,00
2027	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00
2028	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00

Spłata długu w latach 2020-2030

Lata	Spłata długu	Źródło spłaty długu
2020	372 267,28	Wolne środki, o których mowa w art 217 ust.2 pkt.6
2021	541 875,28	Nadwyżka budżetu
2022	1 566 923,28	Nadwyżka budżetu
2023	1 531 856,00	Nadwyżka budżetu
2024	1 831 856,00	Nadwyżka budżetu
2025	1 709 499,57	Nadwyżka budżetu
2026	1 100 000,00	Nadwyżka budżetu

2027	1 000 000,00	Nadwyżka budżetu
2028	1 000 000,00	Nadwyżka budżetu
2029	1 900 000,00	Nadwyżka budżetu
2030	2 000 000,00	Nadwyżka budżetu

Planowane zadłużenie zostanie spłacone do końca 2030 roku ,w związku z tym na lata 2023-2030 zaplanowano podstawowe wielkości potrzebne do wyliczenia wskaźników zadłużenia , a więc dochody i rozchody , a dla przejrzystości prognozy długi również wydatki i przychody.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami zgodnie z art. 243 ustawy . Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich .W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem. Kwotę długu zawiera kolumna 6 tabeli głównej. Dane z kolumny 6 to wysokość kwoty długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia na koniec poszczególnych lat objętych prognozą.

W prognozie nie planuje się spłat zobowiązań związków do których należy gmina Bobrowniki- nie ma takich zobowiązań.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w kolumnach 9.1-9.7.1 załącznika nr 1.

Opracowując WPF jako podstawę przyjęto zasady wynikające z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Od 2014 roku w polskim systemie finansów publicznych funkcjonuje indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Relacja ta stanowi istotny czynnik mający wpływ na proces planowania budżetowego jednostek samorządu terytorialnego. Planowanie budżetowe w jst jest procesem mającym charakter ciągły. Związany jest on nierozłącznie z tworzeniem budżetu oraz uchwały budżetowej na dany rok budżetowy , jednakże nie kończy się z chwilą złożenia projektu tego dokumentu i uchwaleniem przez organ stanowiący. Proces planowania budżetowego trwa przez cały rok budżetowy i przejawia się w ciągłych modyfikacjach planu dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów dokonywanych przez stosowne akty prawne, tj. uchwały organu stanowiącego i zarządzenia organu wykonawczego. Kluczowym czynnikiem mającym bezpośredni wpływ na w.w. proces jest indywidualny wskaźnik obsługi zadłużenia, a w szczególności jego maksymalny dopuszczalny poziom wskazujący wartości graniczne , których jst nie mogą przekroczyć. Ustawa z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw wprowadziła wiele istotnych zmian dotyczących relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych, które będą wprowadzane stopniowo aż do 2026r.

Od 2020 roku:

-zastąpienie w mianowniku relacji z art. 243 dochodów ogółem dochodami bieżącymi, pomniejszonymi o środki UE o charakterze bieżącym;

-wyłączenie kwot dochodów i wydatków o charakterze bieżącym związanych z realizacją projektu UE z licznika prawej strony relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych

od 2026 roku:

- wydłużenie okresu, na podstawie którego liczona jest średnia nadwyżka operacyjna, do 7 lat, przy jednoczesnym zastąpieniu średniej arytmetycznej średnią ważoną,

-wyłączenie z licznika prawej strony dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku

- wyłączenie wydatków na obsługę długu z wydatków bieżących(prawa strona wzoru).

Gmina Bobrowniki wypełnia normę wynikającą z art.,243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2020 roku w horyzoncie czasowym do 2030 roku.

Na lata 2020-2022 nie zaplanowano wyłączeń z art. 243.

Wyliczono wskaźnik zadłużenia zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami tj. zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (pozycje 8.1 -8.4.1 tabeli głównej WPF).

Dane potrzebne do wyliczenia w.w. wskaźnika dla roku 2020 tj. wykonania budżetu w roku 2017 i 2018 oraz plan budżetu jaki obowiązywał na koniec III kwartału 2019r przedstawiono w w prognozie.

Przy dokonywaniu obliczeń do wieloletniej prognozy finansowej kierowano się m.inn. zasadą ostrożnego planowania dochodów i wydatków budżetowych oraz możliwościami finansowymi Gminy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik N r 3 do Uchwały RG NrXVII/178/19 z dn.19.12.19 sprawie WPF na lata 2020-2030

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)				45 094 726,85	21 217 610,62	8 988 815,00	3 417 395,00	1 607 315,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				836 666,35	453 068,12	17 395,00	17 395,00	7 315,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 258 060,50	20 764 542,50	8 971 420,00	3 400 000,00	1 600 000,00	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:				31 263 603,85	16 574 815,62	6 971 420,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				712 166,35	418 673,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Chcieć to móc-razem możemy więcej -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrownikach	2018	2020	304 153,85	109 384,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Bobrownicki nawigator seniora - utworzenie CUS w Gminie Bobrowniki -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrownikach	2019	2020	408 012,50	309 288,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 551 437,50	16 156 142,50	6 971 420,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W SĄCZOWIE - ETAP III -	Urząd Gminy Bobrowniki	2016	2020	12 433 955,00	10 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W MYSZKOWICACH, SIEMONI, TWARDOWICACH,BOBROWNIKACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2016	2021	3 950 420,00	0,00	3 750 420,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	BUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ W SOŁECTWIE ROGOŹNIK -	Urząd Gminy Bobrowniki	2015	2021	4 163 260,00	1 642 000,00	1 666 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	BUDOWA SIECI KANALIZACJI UL. LEŚNA W WYMYSŁOWIE -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2021	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	BUDOWA KANALIZACJI W SOŁECTWIE BOBROWNIKI -	Urząd Gminy Bobrowniki	2015	2021	6 650 000,00	1 170 000,00	955 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	SAMOCHÓD SPECJALISTYCZNY I AGREGAT PRĄDOTWÓRCZY -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2020	540 585,00	540 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Budowa instalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej w gminie Bobrowniki -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2020	2 213 217,50	2 183 557,50	0,00	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				13 831 123,00	4 642 795,00	2 017 395,00	3 417 395,00	1 607 315,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				124 500,00	34 395,00	17 395,00	17 395,00	7 315,00	0,00
1.3.1.1	Seminarium Uniwersytet Dziecięcy w Bobrownikach -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2020	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Seminarium Uniwersytet III Wieku -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2020	21 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wynajem 2 samochodów służbowych dla potrzeb Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2023	73 500,00	17 395,00	17 395,00	17 395,00	7 315,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 706 623,00	4 608 400,00	2 000 000,00	3 400 000,00	1 600 000,00	0,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY ZS ROGOŹNIK -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	35 329 859,62
1.a	593 897,12
1.b	34 735 962,50
1.1	23 644 959,62
1.1.1	517 397,12
1.1.1.1	109 384,62
1.1.1.2	408 012,50
1.1.2	23 127 562,50
1.1.2.1	10 620 000,00
1.1.2.2	3 750 420,00
1.1.2.3	3 308 000,00
1.1.2.4	600 000,00
1.1.2.5	2 125 000,00
1.1.2.7	540 585,00
1.1.2.9	2 183 557,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	11 684 900,00
1.3.1	76 500,00
1.3.1.1	10 000,00
1.3.1.2	7 000,00
1.3.1.3	59 500,00
1.3.2	11 608 400,00
1.3.2.3	600 000,00

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						
1.3.2.4	ROZBUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY ZSP W DOBIESZOWICACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2022	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	HALA WIDOWISKOWO-SPORTOWA W ROGOŹNIKU -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2022	7 511 845,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	BUDOWA DROGI W ŚĄCZOWIE UL. PODGÓRNA -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	BUDOWA ŁĄCZNIKA POMIĘDZY UL. SIENKIEWICZA W WYMYSŁOWIE I UL. CMENTARNĄ W DOBIESZOWICACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2023	1 130 433,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.12	BUDOWA PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO W BOBROWNIKACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2022	640 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	PRZEBUDOWA BOISKA I BUDYNKÓW KS ORZEŁ W BOBROWNIKACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	PONE ETAP IV - OGRANICZENIE NISKIEJ EMISJI	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2020	714 000,00	356 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa dróg w kompleksie ul. Prusa w Wymysłowie -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2020	1 329 300,00	663 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa dróg dojazdowych do kompleksów mieszkaniowych w Rogoźniku przy ul. Polnej i Diamentowej -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2020	1 181 045,00	589 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	600 000,00
1.3.2.5	7 300 000,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.11	1 000 000,00
1.3.2.12	500 000,00
1.3.2.13	0,00
1.3.2.14	356 400,00
1.3.2.15	663 000,00
1.3.2.16	589 000,00