

Zarządzenie Nr OK.0050.213.2020
Wójta Gminy Bobrowniki
z dnia 12 listopada 2020 roku

W sprawie: : przyjęcia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2030 Gminy Bobrowniki

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020. 713 z późn zm.) art.233, art. 234, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2019. 869 z późn. zm.),

Zarządzam:

§1

Ustalić projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2030 Gminy Bobrowniki wraz z Załącznikami Nr 1, 2 i 3.

§2

Przedłożyć powyższy projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2030 Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania oraz Radzie Gminy Bobrowniki.

§3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr...
Rady Gminy Bobrowniki
z dnia 2020 roku.

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2021-2030

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U.2020.713 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 (Dz. U.2019.869 z późn. zm.)

Rada Gminy Bobrowniki
uchwała :

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bobrowniki na lata 2021-2030 wraz z informacją o kształtowaniu się długu i o relacji o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych na lata 2021-2030 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 2021 roku. traci moc uchwała Nr XVII/178/19 z dnia 19 grudnia 2019 roku. z późn.zm.w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2020-2030.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr OK.0050.213.2020
z dnia 2020-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	72 246 374,94	56 579 186,44	17 946 894,00	100 000,00	9 818 008,00	15 038 833,44	13 675 451,00	5 408 014,00	15 667 188,50	4 002 000,00	11 665 188,50	
2022	67 842 162,00	59 417 362,00	18 670 000,00	108 000,00	9 875 000,00	17 050 000,00	13 714 362,00	5 650 000,00	8 424 800,00	4 124 800,00	4 300 000,00	
2023	62 875 030,00	61 426 480,00	19 800 000,00	112 000,00	10 220 000,00	17 650 000,00	13 644 480,00	5 850 000,00	1 448 550,00	1 448 550,00	0,00	
2024	67 435 480,00	63 626 480,00	20 500 000,00	116 000,00	10 600 000,00	18 300 000,00	14 110 480,00	6 050 000,00	3 809 000,00	3 809 000,00	0,00	
2025	68 323 480,00	65 926 480,00	21 200 000,00	120 000,00	10 900 000,00	18 850 000,00	14 856 480,00	6 270 000,00	2 397 000,00	2 397 000,00	0,00	
2026	67 926 480,00	67 926 480,00	21 850 000,00	124 000,00	11 227 000,00	19 200 000,00	15 525 480,00	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	

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:		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	wydatki na obsługę długu ^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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	78 883 142,21	56 152 442,23	20 836 604,45	0,00	0,00	389 655,00	0,00	0,00	0,00	22 730 699,98	22 730 699,98	0,00
2022	66 391 180,72	57 638 376,72	21 735 000,00	0,00	0,00	402 000,00	0,00	0,00	0,00	8 752 804,00	8 752 804,00	0,00
2023	61 549 998,00	59 137 500,00	22 800 000,00	0,00	0,00	427 500,00	0,00	0,00	0,00	2 412 498,00	2 412 498,00	0,00
2024	65 810 452,00	59 537 500,00	24 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 272 952,00	6 272 952,00	0,00
2025	66 682 988,43	61 045 000,43	24 000 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	5 637 988,00	5 637 988,00	0,00
2026	66 273 972,00	62 237 500,00	24 000 000,00	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	4 036 472,00	4 036 472,00	0,00
2027	68 373 972,00	63 487 500,00	24 000 000,00	0,00	0,00	265 500,00	0,00	0,00	0,00	4 886 472,00	4 886 472,00	0,00
2028	70 473 962,00	64 837 500,00	24 000 000,00	0,00	0,00	220 500,00	0,00	0,00	0,00	5 636 462,00	5 636 462,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-6 636 767,27	0,00	6 966 196,55	2 395 010,00	2 395 010,00	3 141 714,00	3 141 714,00	1 336 207,55	1 006 778,27
2022	1 450 981,28	1 450 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 325 032,00	1 325 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 625 028,00	1 625 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 640 491,57	1 640 491,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 652 508,00	1 652 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 426 028,00	1 426 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 426 038,00	1 426 038,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	93 265,00	93 265,00	0,00	0,00	329 429,28	329 429,28	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 981,28	1 450 981,28	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 032,00	1 325 032,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 028,00	1 625 028,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 491,57	1 640 491,57	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 652 508,00	1 652 508,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 028,00	1 426 028,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 426 038,00	1 426 038,00	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	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:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 173 128,85	0,00	426 744,21	4 904 665,76
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 722 147,57	0,00	1 778 985,28	1 778 985,28
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 397 115,57	0,00	2 288 980,00	2 288 980,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 772 087,57	0,00	4 088 980,00	4 088 980,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 131 596,00	0,00	4 881 479,57	4 881 479,57
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 479 088,00	0,00	5 688 980,00	5 688 980,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 053 060,00	0,00	6 312 500,00	6 312 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 627 022,00	0,00	7 062 500,00	7 062 500,00

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	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	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	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	1,73%	2,00%	11,63%	16,30%	11,84%	TAK	TAK
2022	4,37%	5,15%	14,88%	14,13%	9,67%	TAK	TAK
2023	4,00%	6,21%	9,51%	13,30%	8,84%	TAK	TAK
2024	4,47%	9,90%	18,31%	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2025	4,25%	11,13%	x	14,23%	14,23%	TAK	TAK
2026	4,04%	12,32%	x	6,94%	6,53%	TAK	TAK
2027	3,40%	13,21%	x	7,09%	6,67%	TAK	TAK
2028	3,21%	14,20%	x	8,56%	8,56%	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			środki określone 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
2021	98 714,44	98 714,44	93 230,03	5 630 609,21	5 630 609,21	5 423 039,21	241 300,53	112 905,53	93 230,03
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

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
2021	11 303 636,38	9 165 779,53	5 423 039,41	16 033 936,91	241 300,53	15 792 636,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	0,00	0,00	8 414 395,00	34 395,00	8 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 507 315,00	7 315,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	266 929,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 171 119,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 136 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 436 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 451 511,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 463 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 363 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 363 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wylczenia 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr OK.0050.213.2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 278 614,75	16 033 936,91	8 414 395,00	1 507 315,00	1 200 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 025 328,23	241 300,53	34 395,00	7 315,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 253 286,52	15 792 636,38	8 380 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	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:				31 681 269,75	11 510 541,91	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				883 828,23	206 905,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Bobrownicki nawigator seniora - utworzenie CUS w Gminie Bobrowniki -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Bobrownikach	2019	2021	408 012,50	94 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Akademia sukcesu- wsparcie uczniów SP Dobieszowice -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobieszowicach	2020	2021	162 627,20	35 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Bobrowniki-szkoła dzieciom: pomóż, wytłumacz, naucz -	Szkoła Podstawowa w Bobrownikach	2020	2021	196 636,13	53 598,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Poznajemy świat przez doświadczenie - SPRogożnik -	Szkoła Podstawowa im. Juliusza Słowackiego	2020	2021	116 552,40	23 777,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				30 797 441,52	11 303 636,38	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	BUDOWA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W SĄCZOWIE - ETAP III -	Urząd Gminy Bobrowniki	2016	2021	13 876 970,19	3 709 040,32	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	2 740 317,27	2 421 079,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	BUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ W SOŁECTWIE ROGOŻNIK -	Urząd Gminy Bobrowniki	2015	2021	4 510 059,08	1 903 510,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	BUDOWA SIECI KANALIZACJI UL. LEŚNA W WYMYSŁOWIE -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2022	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	6 856 877,48	1 825 535,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa instalacji OZE na budynkach użyteczności publicznej w gminie Bobrowniki -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2021	2 213 217,50	1 444 470,00	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				18 597 345,00	4 523 395,00	7 814 395,00	1 507 315,00	1 200 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				141 500,00	34 395,00	34 395,00	7 315,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Seminarium Uniwersytet Dziecięcy w Bobrownikach -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2022	40 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Seminarium Uniwersytet III Wieku -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2022	28 000,00	7 000,00	7 000,00	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	7 315,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	43 089 058,03
1.a	519 218,53
1.b	42 569 839,50
1.1	23 908 558,03
1.1.1	442 718,53
1.1.1.1	94 000,00
1.1.1.2	35 530,00
1.1.1.3	196 636,13
1.1.1.4	116 552,40
1.1.2	23 465 839,50
1.1.2.1	11 431 826,63
1.1.2.2	3 810 420,00
1.1.2.3	3 372 262,00
1.1.2.4	600 000,00
1.1.2.5	2 067 773,37
1.1.2.6	2 183 557,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	19 180 500,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 455 845,00	4 489 000,00	7 780 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	0,00
1.3.2.1	ROZBUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY ZS ROGOŹNIK -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
1.3.2.2	ROZBUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY ZSP W DOBIESZOWICACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00
1.3.2.3	HALA WIDOWISKOWO-SPORTOWA W ROGOŹNIKU -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2022	13 294 845,00	4 383 000,00	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	BUDOWA DROGI W SĄCZOWIE UL. PODGÓRNA -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	BUDOWA PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO W BOBROWNIKACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2018	2023	640 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	ROZBIÓRKA STAREJ REMIZY OSP DOBIESZOWICE WRAZ Z UTWORZENIEM PARKU KIESZONKOWEGO -	Urząd Gminy Bobrowniki	2020	2021	265 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NA UL. PODLENEJ W DOBIESZOWICACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2020	2022	3 056 000,00	56 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	BUDOWA ŁĄCZNIKA POMIĘDZY UL. SIENKIEWICZA W WYMYSŁOWIE I UL. CMENTARNĄ W DOBIESZOWICACH -	Urząd Gminy Bobrowniki	2019	2023	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2	19 104 000,00
1.3.2.1	600 000,00
1.3.2.2	600 000,00
1.3.2.3	13 083 000,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	500 000,00
1.3.2.6	265 000,00
1.3.2.7	3 056 000,00
1.3.2.8	1 000 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2021-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem przedstawiającym sytuację finansową gminy w perspektywie dłuższej niż tylko rok budżetowy. Jest to dokument strategiczny pozwalający na zaplanowanie działalności organów gminy na rok bieżący i lata kolejne. Najtrudniejszą rzeczą w konstruowaniu wieloletniej prognozy jest nieprzewidywalność wielkości budżetowych w tak odległej perspektywie czasowej.

Wymóg stworzenia tego dokumentu wynika z zapisów ustawy o finansach publicznych. Składa się on z trzech części wieloletniej prognozy finansowej, przedsięwzięć i objaśnień przyjętych wartości.

Przedstawiona wieloletnia prognoza finansowa obejmuje rok budżetowy i trzy kolejne lata.

Prognoza kwoty długu, która jest częścią wpf, została zaplanowana do 2030 roku, czyli do momentu spłaty zobowiązań gminy.

Przedsięwzięcia zostały zaplanowane do roku 2024.

Do opracowania dokumenty posłużyły:

- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U.2015.92 oraz Dz. U.2019.1903),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U.2020.1381),
- ogłoszone przez Ministra Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw” zaktualizowane w lipcu 2020 roku,
- Metodologia opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego opublikowana przez Ministerstwo Finansów w sierpniu 2020 roku,
- założenia projektu budżetu na rok 2021.

DOCHODY

Przy planowaniu dochodów na 2021 wzięto pod uwagę:

- dane otrzymane od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju w zakresie udziału gminy w dochodach z PIT oraz wysokości subwencji oświatowej,
- analizę dochodów bieżących pochodzących z podatków i opłat lokalnych, przeprowadzoną na podstawie danych z baz podatników oraz na podstawie przewidywanego wykonania 2020

roku,

- wynikające z umów o dofinansowanie środki na realizację programów i projektów z udziałem środków unijnych,

- analizę dochodów pochodzących ze sprzedaży majątku (sprzedaż działek gminnych),

Planowanie dochodów lat 2022-2024 i kolejnych oparto na „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw”. I tak dla roku 2022 przyjęto wzrost o 5%, w 2023 dochody maleją ze względu na brak dotacji majątkowych, w roku 2026 kolejne obniżenie dochodów o dochody majątkowe. Oczywiście gmina zakłada pozyskanie dotacji na inwestycje w latach następnych ale na tym etapie niemożliwym jest dokładne zaplanowanie wielkości dochodów majątkowych. Sprzedaż majątku zaplanowano do 2024 roku, po tym okresie to źródło dochodów oszacowano na 0 poziomie. Do planowania wielkości budżetowych z tytułu udziału w PIT zastosowano wzrost rok do roku w granicach 4-5% w związku z utrzymującą się od 2019 tendencją wzrostu tej wielkości budżetowej. Udziały w CIT zaplanowano w latach przyszłych na podstawie własnych analiz ilości podmiotów gospodarczych i ich rozwoju w przyszłości. Wzrost dochodów z podatku od nieruchomości w latach przyszłych założono na poziomie ok. 4% rok do roku. Ma to związek ze zwiększoną liczbą podmiotów będących podatnikami tego podatku (wzrostowa tendencja ilości wybudowanych domów jednorodzinnych). Dochody z subwencji oświatowej zaplanowano ostrożnie jednak ze wzrostem rocznym o ok. 3%. Sukcesywnie acz nie lawinowo rosnąca ilość dzieci w szkołach daje nadzieję na wzrost subwencji oświatowej.

Wielkości dochodów majątkowych w 2021 roku i w latach następnych zaplanowano na podstawie danych pozyskanych z Referatu Mienia Komunalnego i Zagospodarowania Przestrzennego (sprzedaż działek gminnych) i ze sprzedaży składników majątkowych.

Pozostałe dochody majątkowe zaplanowano na podstawie zawartych umów o dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych. Dotyczy to podpisanych umów w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na budowę kanalizacji w Gminie Bobrowniki, umowę w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na budowę OZE, umowy

z Ministerstwem Sportu i Turystyki na budowę hali w Rogoźniku. Na wysokość dochodów w 2021 roku mają również wpływ refundacje, które wpłyną w 2021 roku. Będą pochodzić z rozliczenia projektów dotyczących budowy centrów przesiadkowych w Dobieszowicach i Sączowie oraz z budowy oczyszczalni ścieków.

W latach kolejnych dochody majątkowe zaplanowano na podstawie analizy sprzedaży działek na terenie gminy. I tak:

- w 2022 roku przeznaczają się do sprzedaży działki na łączną kwotę 4.302.430,00 zł,
- w 2023 roku przeznaczają się do sprzedaży działki na łączną kwotę 4.172.500,00 zł,
- w 2024 roku przeznaczają się do sprzedaży działki na łączną kwotę 3.692.350,00 zł,

zgodnie z poniższym zestawieniem.

Nieruchomości przeznaczone do sprzedaży:

w 2021 roku:

1. Przewiduje się do sprzedaży 3 działki położone w Bobrownikach o łącznej powierzchni 16746 m² za kwotę 1 909 720,00 zł netto. Nieruchomości są przygotowane do sprzedaży, procedura wymaga publikacji ogłoszenia o przetargach.
2. Przewiduje się również do sprzedaży 4 działki położone w Bobrownikach o łącznej powierzchni 11004 m² za kwotę 1 106 290,00 zł netto. Nieruchomości są przygotowane do sprzedaży, procedura wymaga publikacji ogłoszenia o przetargach.
3. Przewiduje się do sprzedaży 1 działkę (2845/131) obręb Bobrowniki o powierzchni 3450 m² za kwotę 330 000,00 zł netto. Nieruchomość jest przygotowana do sprzedaży, procedura wymaga publikacji ogłoszenia o przetargach.
4. W trakcie podziału jest nieruchomość nr 326/5, gdzie z terenu o pow. 24611 m² powstanie ok. 26 działek przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową. Po ujawnieniu podziału w ewidencji gruntów i księdze wieczystej, Radzie Gminy zostanie przedłożony projekt uchwały dot. zbycia działek. Kolejne czynności wymagają sporządzenia wyceny oraz podania do publicznej wiadomości wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Planowana kwota uzyskana ze sprzedaży to 2 108 100,00 zł netto.
5. Jedna działka o powierzchni 0,0903 ha obręb Bobrowniki (2845/106) oraz jedna działka o powierzchni 0,1372 ha obręb Bobrowniki (2845/56) wymagają sporządzenia aktualnego operatu szacunkowego a następnie publikacji wykazu nieruchomości przeznaczonej do sprzedaży oraz ogłoszenia o przetargu. Wartość działek 220 640,00 zł netto.
6. Pięć działek o powierzchni 0,4631 ha położonych w Bobrownikach wymaga zmiany przeznaczenia w Miejscowym Planie Zagospodarowania Przestrzennego, którą przewiduje się w I połowie roku 2021. Następnie teren zostanie przeznaczony do sprzedaży - wycena nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Planowana kwota uzyskana ze sprzedaży to 439 945,00 zł netto.
7. Gmina Bobrowniki dysponuje 10 działkami położonymi w Bobrownikach o powierzchni 9367 m². Po usunięciu rowu melioracyjnego z nieruchomości, powyższy teren zostanie przeznaczony do sprzedaży po sporządzeniu wyceny nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana kwota uzyskana ze sprzedaży to 873 325,00 zł netto. Przedmiotowe działki planuje się przeznaczyć do sprzedaży w latach 2021/2022.

Do planu dochodów ze sprzedaży nieruchomości przyjęto kwotę 4 000 000,00 zł

w 2022 roku:

1. Trwa procedura zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego,

gdzie dla działki nr 2845/132 (obszar o powierzchni ok. 20000 m²) planuje się teren zabudowy mieszkaniowej lub mieszkaniowo-usługowej. Dalsza procedura wymaga podziału geodezyjnego nieruchomości, uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana wartość 1 900 000,00 zł netto.

2. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 1 nieruchomości (2845/196) w Bobrownikach o powierzchni ok. 0,8000 ha (I etap) 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 760 000,00 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 1 462 430,00 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 180 000,00 zł netto.

Przewidywana wartość działek wskazanych w punkcie 1, 2, 3, 4 wynosi 4 302 430,00 zł netto.

w 2023 roku:

1. Z podziału nieruchomości (2845/196) w Bobrownikach o powierzchni ok. 0,8000 ha (II etap) 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 760 000,00 zł netto.
2. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 1 nieruchomości (2844/5) w Bobrownikach o powierzchni ok. 0,7400 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 740 000,00 zł netto.
3. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 3 nieruchomości w Wymysłowie o łącznej powierzchni 1,3878 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.
4. Podczas zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego obszar

o powierzchni ok. 13500 m² w Bobrownikach (2844/15) 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 1 282 500,00 zł netto.

Przewidywana wartość działek wskazanych w punkcie 1, 2, 3, 4 wynosi 4 172 500,00 zł netto.

w 2024 roku:

1. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 3 nieruchomości w Bobrownikach (okolice ul. Strażackiej) o łącznej powierzchni 1,9683 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 1 968 300,00 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 1 724 050,00 zł netto.

Przewidywana wartość działek wskazanych w punkcie 1 i 2 wynosi 3 692 350,00 zł netto.

Sprzedaż działek pod budownictwo jednorodzinne cieszy się nieśląbnącym zainteresowaniem istnieje więc realna szansa na wykonanie planów sprzedaży.

W roku 2022 na wielkość dochodów majątkowych wpłynie również ostatnia transza dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 1.300.000,00 zł na budowę hali w Rogoźniku.

Zakończona perspektywa unijna i brak rozpisanych konkursów w nowej perspektywie nie pozwala, póki co, planować długoterminowo wpływy z potencjalnych dotacji.

WYDATKI

Podjmując próbę oszacowania wydatków w perspektywie 10-cio letniej trudno mówić o danych rzetelnych. Trzeba pamiętać, że jest to plan długoterminowy i ma on być realistyczny. Prognozując wydatki na rok 2021 wzięto pod uwagę w szczególności możliwości ich sfinansowania z posiadanych środków po stronie dochodowej. Oczywiście przede wszystkim zaplanowano do realizacji zadania obligatoryjne i te wynikające z podpisanych już umów. Przy planowaniu kierowano się zasadą oszczędności i celowości.

Wydatki bieżące planowano mając na względzie konieczność zapewnienia finansowania zadań realizowanych przez jednostki gminny, czyli Ośrodek Pomocy Społecznej, Gminny Zespół Oświaty i wszystkie jednostki oświatowe, przedszkolne i żłobek a także Urząd Gminy jako jednostkę obsługującą Gminę Bobrowniki. Zapewniono również finansowanie

dotacji dla instytucji kultury działających na terenie gminy. Plan na 2021 został przyjęty zgodnie z założeniami do budżetu.

Kolejne lata szacowano przy uwzględnieniu inflacji, realnego wzrostu wynagrodzeń i wzrostu cen. W związku z tym przyjęto średni wzrost wydatków o 3% w 2022 i 2023 roku a latach kolejnych stały wzrost o ok.2%.

W zakresie wynagrodzeń przyjęto ich wzrost w 2021 o ok.6% w stosunku do roku poprzedniego. W latach 2022 – 2023 przyjęto ten wzrost średnio na poziomie ok.5%. W kolejnych latach pozostawiono ten składnik na niezmiennym poziomie.

Wydatki na obsługę długu zostały oszacowane na podstawie danych o wysokości marży i odsetek od poszczególnych zobowiązań. Należy zauważyć, że przy obecnej wielkości WIBOR-u i przy braku wiedzy o zamianach w jego wysokości, trudno dokładnie wyliczyć te wielkości. Dla bezpieczeństwa budżetów lat przyszłych obsługę długu przyjęto w kwotach wyższych niż wynika to z obecnych wartości WIBOR.

W wieloletniej prognozie nie planuje się poręczeń.

Plan wydatków majątkowych ma związek z planowanymi do realizacji przedsięwzięciami zaplanowanymi w załączniku nr 3 do wieloletniej prognozy finansowej. W roku 2021 zaplanowano również zadania jednoroczne, które znajdują się w łącznej kwocie wydatków majątkowych.

W kolejnych latach prognozy ujęto wydatki majątkowe planowane do realizacji po roku 2021.

WYNIK BUDŻETU

Różnica pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem stanowi wynik budżetu. W 2021 roku ten wynik jest ujemny i stanowi deficyt budżetu. Zgodnie z założeniami do projektu budżetu zostanie on pokryty pożyczkami, spłatą pożyczki udzielonej ze środków publicznych oraz wolnymi środkami. Pozostałe lata prognozy planuje się z dodatnim wynikiem budżetu. Tak powstała nadwyżka budżetu będzie służyć spłacie planowanych w latach następnych rozchodów.

PRZYCHODY

Przychody zaplanowano zgodnie z projektem budżetu na 2021 rok. Na te przychody składać się będą pożyczki z WFOSiGW, spłata pożyczki udzielonej GCKiS, wolne środki. W latach następnych nie planuje się przychodów.

ROZCHODY

Rozchody we wszystkich latach prognozy zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia. Wykup wyemitowanych obligacji komunalnych rozpocznie się w 2022 roku i potrwa do 2030 roku. Pożyczka planowana do zaciągnięcia w 2021 roku powinna być spłacona do 2028 roku. Pożyczka podzielona na transze (I transza 2020 rok a II transza 2021 rok) ma być spłacona do 2030 roku.

RÓWNOWAGA POMIĘDZY DOCHODAMI A WYDATKAMI BIEŻĄCYMI

Generalna zasada budżetowa mówi, że dochody bieżące powinny pokrywać wydatki bieżące. W przeciwnym wypadku organ stanowiący nie może uchwalić budżetu. Miarą sprawności finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest tzw. nadwyżka operacyjna, czyli dodatnia różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. W poszczególnych latach przedstawionej prognozy zachowano zasadę wynikającą z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

KWOTA DŁUGU

Przy obliczaniu kwoty długu posługiwano się harmonogramami spłat. Wzięto pod uwagę zobowiązania już zaciągnięte oraz te planowane do zaciągnięcia w 2021 roku. Prognoza kwoty długu jest tak duża jak długo planuje spłacać się zaciągnięte pożyczki, kredyty oraz wykupywać papiery wartościowe. Wg przewidywanego wykonania dług gminy na rok 2020 osiągnie poziom 13.107.548,13 zł. Planowany dług na koniec roku 2021 powinien wynieść (przy obecnych założeniach projektu) 15.173.128,85 zł. W kolejnych latach nie planuje się przychodów zwrotnych więc dług powinien maleć. Ostatnim rokiem prognozy kwoty długu Gminy Bobrowniki jest rok 2030, gdyż wtedy kwota długu wynosi „0”.

ZACHOWANIE RELACJI, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

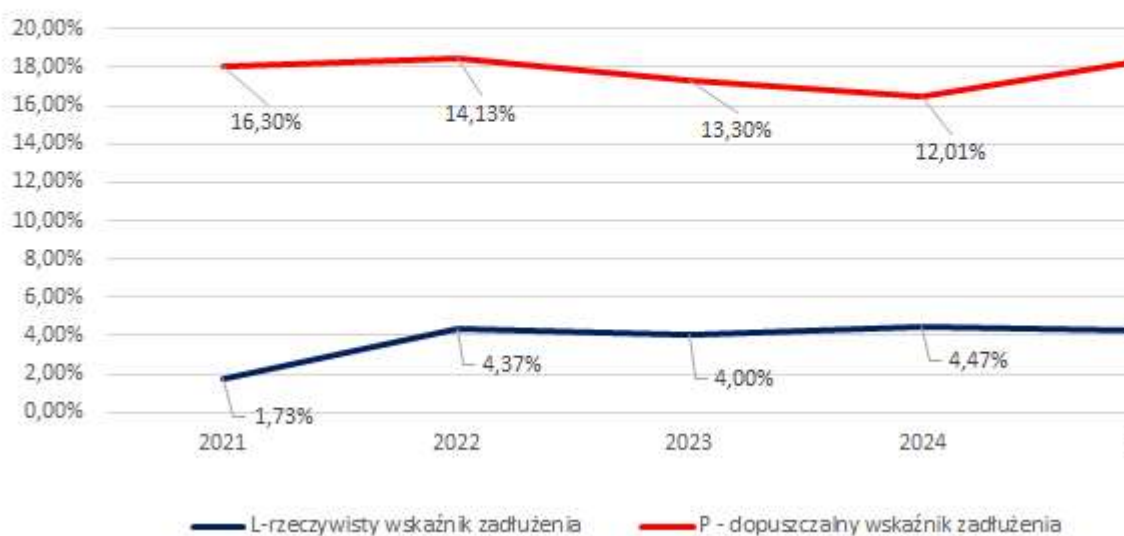
Kolejna zasada budżetowa jest zawarta w zapisach art. 243 ustawy o finansach publicznych. Niespełnienie zapisów ww. artykułu skutkuje niemożliwością uchwalenia budżetu. Zasada ta dotyczy nie tylko projektu budżetu czy też pierwotnej uchwały budżetowej ale obowiązuje przy każdej zmianie budżetu w ciągu całego roku. Ma ona na celu regulowanie możliwości zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego. W czasie pandemii koronawirusa te reguły zostały nieco złagodzone (dług zaciągnięty na działania związane ze zwalczaniem COVID nie jest wliczany do wskaźnika) ale nie zmienia to faktu, że dług pozostaje długiem i trzeba go

przyszłości spłacić. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Bobrowniki zapisy art. 243 zostają zachowane przez cały okres jej trwania. W kolejnych latach przedstawia się to następująco:

rok prognozy	L-rzeczywisty wskaźnik zadłużenia	P - dopuszczalny wskaźnik zadłużenia
2021	1,73%	16,30%
2022	4,37%	14,13%
2023	4,00%	13,30%
2024	4,47%	12,01%
2025	4,25%	14,23%



Kształtowanie się wskaźnika z art.243 w latach 2021-2025



Powyższy wykres przedstawia jak w perspektywie czasowej wygląda możliwość spłaty zaciągniętych zobowiązań wrotnych przez Gminę Bobrowniki. Przestrzeń pomiędzy dwoma liniami to właśnie ten bufor bezpieczeństwa finansowego.