

**Uchwała Nr XLIV/432/21  
Rady Gminy Bobrowniki  
z dnia 20 grudnia 2021 roku.**

**w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2021.1372), 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 (tj. Dz. U. 2021.305 z późn. zm.)

**Rada Gminy Bobrowniki  
uchwała:**

**§ 1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bobrowniki, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objasnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 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 5.000.000,00 zł.
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 ustawy o finansach publicznych 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 1.01.2022 roku traci moc Uchwała XXXI/296/20 z dnia 17 grudnia 2020 roku z późn. zm. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2021-2030.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XLIV/432/21  
z dnia 2021-12-20

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> 3) | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | 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  |  |
| 2022             | 71 545 946,29               | 52 176 547,37                | 16 594 658,00   | 95 355,00   | 11 094 911,00       | 8 254 870,00  | 16 136 753,37                           | 5 955 704,25               | 19 369 398,92                     | 4 047 992,00                   | 15 321 406,92  |  |
| 2023             | 56 883 545,64               | 50 726 027,14                | 17 725 000,00   | 102 000,00  | 12 780 236,00       | 3 497 791,14  | 16 621 000,00                           | 5 980 000,00               | 6 157 518,50                      | 4 761 940,00                   | 1 395 578,50   |  |
| 2024             | 57 047 650,00               | 52 544 600,00                | 18 841 000,00   | 109 000,00  | 13 126 000,00       | 3 593 000,00  | 16 875 600,00                           | 6 142 000,00               | 4 503 050,00                      | 4 503 050,00                   | 0,00   |  |
| 2025             | 59 005 330,00               | 54 544 600,00                | 19 988 000,00   | 116 000,00  | 13 455 000,00       | 3 683 000,00  | 17 302 600,00                           | 6 296 000,00               | 4 460 730,00                      | 4 460 730,00                   | 0,00   |  |
| 2026             | 56 637 600,00               | 56 637 600,00                | 21 205 000,00   | 124 000,00  | 13 792 000,00       | 3 776 000,00  | 17 740 600,00                           | 6 454 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2027             | 58 999 000,00               | 58 999 000,00                | 22 475 000,00   | 132 000,00  | 14 137 000,00       | 3 871 000,00  | 18 384 000,00                           | 6 616 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2028             | 61 241 000,00               | 61 241 000,00                | 23 798 000,00   | 140 000,00  | 14 491 000,00       | 3 968 000,00  | 18 844 000,00                           | 6 782 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2029             | 63 536 000,00               | 63 536 000,00                | 25 150 000,00   | 148 000,00  | 14 854 000,00       | 4 068 000,00  | 19 316 000,00                           | 6 952 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2030             | 65 879 000,00               | 65 879 000,00                | 26 527 000,00   | 157 000,00  | 15 226 000,00       | 4 170 000,00  | 19 799 000,00                           | 7 126 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2031             | 68 294 000,00               | 68 294 000,00                | 27 952 000,00   | 166 000,00  | 15 607 000,00       | 4 275 000,00  | 20 294 000,00                           | 7 305 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2032             | 70 782 000,00               | 70 782 000,00                | 29 425 000,00   | 175 000,00  | 15 998 000,00       | 4 382 000,00  | 20 802 000,00                           | 7 488 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2033             | 73 343 000,00               | 73 343 000,00                | 30 945 000,00   | 185 000,00  | 16 398 000,00       | 4 492 000,00  | 21 323 000,00                           | 7 676 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2034             | 75 977 000,00               | 75 977 000,00                | 32 512 000,00   | 195 000,00  | 16 808 000,00       | 4 605 000,00  | 21 857 000,00                           | 7 868 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2035             | 78 717 000,00               | 78 717 000,00                | 34 158 000,00   | 205 000,00  | 17 229 000,00       | 4 721 000,00  | 22 404 000,00                           | 8 065 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2036             | 81 534 000,00               | 81 534 000,00                | 35 853 000,00   | 216 000,00  | 17 660 000,00       | 4 840 000,00  | 22 965 000,00                           | 8 267 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2037             | 84 425 000,00               | 84 425 000,00                | 37 595 000,00   | 227 000,00  | 18 102 000,00       | 4 961 000,00  | 23 540 000,00                           | 8 474 000,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem<br>x | z tego:              |  |  |  |                                       |   |  |  |                        |   |  |
|------------------|---------------------|----------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|------------------------|---|--|
|                  |                     | Wydatki bieżące<br>x | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe<br>x | w tym:  |  |
|                  |                     |                      | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                        |   |  |
| 2.1              | 2.1.1               | 2.1.2                | 2.1.2.1                                      | 2.1.3                                      | 2.1.3.1  | 2.1.3.2                               | 2.1.3.3   | 2.2  | 2.2.1  | 2.2.1.1                |   |  |
| Lp               | 2                   | 2.1                  | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                    | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| 2022             | 98 729 236,29       | 54 951 423,94        | 22 751 077,90                                | 0,00                                       | 0,00   | 562 350,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 43 777 812,35          | 43 777 812,35   | 534 923,74   |
| 2023             | 63 665 716,32       | 47 923 200,00        | 23 423 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 683 800,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 15 742 516,32          | 15 742 516,32   | 0,00   |
| 2024             | 55 525 920,68       | 49 432 100,00        | 24 126 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 975 100,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 093 820,68           | 6 093 820,68  | 0,00   |
| 2025             | 57 442 192,78       | 51 289 500,00        | 25 041 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 994 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 152 692,78           | 6 152 692,78  | 0,00   |
| 2026             | 55 107 372,00       | 53 227 800,00        | 25 999 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 008 800,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 879 572,00           | 1 879 572,00  | 0,00   |
| 2027             | 56 925 872,00       | 55 166 300,00        | 26 991 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 955 300,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 759 572,00           | 1 759 572,00  | 0,00   |
| 2028             | 59 177 462,00       | 57 160 300,00        | 28 017 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 888 300,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 017 162,00           | 2 017 162,00  | 0,00   |
| 2029             | 61 272 472,00       | 59 201 400,00        | 29 067 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 820 400,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 071 072,00           | 2 071 072,00  | 0,00   |
| 2030             | 63 515 506,00       | 61 276 100,00        | 30 139 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 741 100,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 239 406,00           | 2 239 406,00  | 0,00   |
| 2031             | 65 694 000,00       | 63 418 600,00        | 31 244 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 663 600,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 275 400,00           | 2 275 400,00  | 0,00   |
| 2032             | 68 182 000,00       | 65 627 600,00        | 32 383 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 585 600,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 554 400,00           | 2 554 400,00  | 0,00   |
| 2033             | 70 643 000,00       | 67 895 300,00        | 33 555 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 499 300,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 747 700,00           | 2 747 700,00  | 0,00   |
| 2034             | 73 277 000,00       | 70 227 600,00        | 34 761 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 409 600,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 049 400,00           | 3 049 400,00  | 0,00   |
| 2035             | 76 017 000,00       | 72 657 000,00        | 36 015 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 320 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 360 000,00           | 3 360 000,00  | 0,00   |
| 2036             | 78 834 000,00       | 75 138 000,00        | 37 304 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 212 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 3 696 000,00           | 3 696 000,00  | 0,00   |
| 2037             | 81 825 000,00       | 77 687 000,00        | 38 627 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 104 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 138 000,00           | 4 138 000,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu X | w tym:   | Przychody budżetu X | z tego:  |                                |   |                                |   |                                |
|------------------|-----------------|--|---------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|--------------------------------|
|                  |                 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) |                     | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X | w tym:                         | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6) | w tym:                         | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X | w tym:                         |
|                  |                 |  |                     |  | na pokrycie deficytu budżetu X |   | na pokrycie deficytu budżetu X |   | na pokrycie deficytu budżetu X |
| Lp               | 3               | 3.1  | 4                   | 4.1  | 4.1.1                          | 4.2                                     | 4.2.1                          | 4.3   | 4.3.1                          |
| 2022             | -27 183 290,00  | 0,00   | 28 505 268,60       | 8 000 000,00                                       | 8 000 000,00                   | 17 344 800,00                           | 17 344 800,00                  | 3 160 468,60  | 1 838 490,00                   |
| 2023             | -6 782 170,68   | 0,00   | 8 000 000,00        | 8 000 000,00                                       | 6 782 170,68                   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2024             | 1 521 729,32    | 1 521 729,32   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2025             | 1 563 137,22    | 1 563 137,22   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2026             | 1 530 228,00    | 1 530 228,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2027             | 2 073 128,00    | 2 073 128,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2028             | 2 063 538,00    | 2 063 538,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2029             | 2 263 528,00    | 2 263 528,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2030             | 2 363 494,00    | 2 363 494,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2031             | 2 600 000,00    | 2 600 000,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2032             | 2 600 000,00    | 2 600 000,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2033             | 2 700 000,00    | 2 700 000,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2034             | 2 700 000,00    | 2 700 000,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2035             | 2 700 000,00    | 2 700 000,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2036             | 2 700 000,00    | 2 700 000,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |
| 2037             | 2 600 000,00    | 2 600 000,00   | 0,00                | 0,00   | 0,00                           | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00  | 0,00                           |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego:   |   |  |   | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| 2022             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 321 978,60                  | 1 321 978,60   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 217 829,32                  | 1 217 829,32   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 521 729,32                  | 1 521 729,32   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 563 137,22                  | 1 563 137,22   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 530 228,00                  | 1 530 228,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 073 128,00                  | 2 073 128,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 063 538,00                  | 2 063 538,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 263 528,00                  | 2 263 528,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 363 494,00                  | 2 363 494,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 600 000,00                  | 2 600 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 600 000,00                  | 2 600 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 700 000,00                  | 2 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 700 000,00                  | 2 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 700 000,00                  | 2 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2036             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 700 000,00                  | 2 700 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2037             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 2 600 000,00                  | 2 600 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>X</sup> | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |   |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
|                              | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   |  |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup> |
|                              | 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 <sup>X</sup> | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup> |                          |        |   |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |        |   |   |   |
| Lp                           | 5.1.1.3   | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1    | 7.1   | 7.2   |   |
| 2022                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 25 196 611,86            | 0,00   | -2 774 876,57   | 17 730 392,03   |   |
| 2023                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 31 978 782,54            | 0,00   | 2 802 827,14  | 2 802 827,14  |   |
| 2024                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 30 457 053,22            | 0,00   | 3 112 500,00  | 3 112 500,00  |   |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 28 893 916,00            | 0,00   | 3 255 100,00  | 3 255 100,00  |   |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 27 363 688,00            | 0,00   | 3 409 800,00  | 3 409 800,00  |   |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 25 290 560,00            | 0,00   | 3 832 700,00  | 3 832 700,00  |   |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 23 227 022,00            | 0,00   | 4 080 700,00  | 4 080 700,00  |   |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 20 963 494,00            | 0,00   | 4 334 600,00  | 4 334 600,00  |   |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 18 600 000,00            | 0,00   | 4 602 900,00  | 4 602 900,00  |   |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 16 000 000,00            | 0,00   | 4 875 400,00  | 4 875 400,00  |   |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 13 400 000,00            | 0,00   | 5 154 400,00  | 5 154 400,00  |   |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 10 700 000,00            | 0,00   | 5 447 700,00  | 5 447 700,00  |   |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 000 000,00             | 0,00   | 5 749 400,00  | 5 749 400,00  |   |
| 2035                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 300 000,00             | 0,00   | 6 060 000,00  | 6 060 000,00  |   |
| 2036                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 600 000,00             | 0,00   | 6 396 000,00  | 6 396 000,00  |   |
| 2037                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 6 738 000,00  | 6 738 000,00  |   |

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | 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   |
| 2022             | 4,29%   | -5,04%  | 4,18%  | 17,63%   | 17,63%   | TAK  | TAK   |
| 2023             | 4,03%   | 7,38%   | 17,47% | 15,73%   | 15,73%   | TAK  | TAK   |
| 2024             | 5,10%   | 8,35%   | 17,55% | 15,37%   | 15,37%   | TAK  | TAK   |
| 2025             | 5,03%   | 8,36%   | x      | 15,09%   | 15,09%   | TAK  | TAK   |
| 2026             | 4,80%   | 8,36%   | x      | 6,37%  | 6,37%  | TAK  | TAK   |
| 2027             | 5,49%   | 8,69%   | x      | 5,95%  | 5,95%  | TAK  | TAK   |
| 2028             | 5,15%   | 8,68%   | x      | 5,65%  | 5,65%  | TAK  | TAK   |
| 2029             | 5,19%   | 8,67%   | x      | 6,40%  | 6,40%  | TAK  | TAK   |
| 2030             | 5,03%   | 8,66%   | x      | 8,36%  | 8,36%  | TAK  | TAK   |
| 2031             | 5,10%   | 8,65%   | x      | 8,54%  | 8,54%  | TAK  | TAK   |
| 2032             | 4,80%   | 8,64%   | x      | 8,58%  | 8,58%  | TAK  | TAK   |
| 2033             | 4,65%   | 8,64%   | x      | 8,62%  | 8,62%  | TAK  | TAK   |
| 2034             | 4,36%   | 8,63%   | x      | 8,66%  | 8,66%  | TAK  | TAK   |
| 2035             | 4,08%   | 8,62%   | x      | 8,65%  | 8,65%  | TAK  | TAK   |
| 2036             | 3,80%   | 8,62%   | x      | 8,64%  | 8,64%  | TAK  | TAK   |
| 2037             | 3,40%   | 8,61%   | x      | 8,64%  | 8,64%  | TAK  | TAK   |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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                                       |
| 2022             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 11 560 956,92   | 11 560 956,92   | 10 308 737,06                                 | 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  |
| 2032             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2036             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2037             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

| 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 <sup>X</sup> | 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   |
| 2022             | 9 544 940,45  | 8 363 054,80  | 7 114 329,17  | 41 183 405,01  | 137 971,00 | 41 045 434,01 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 600 000,00  | 0,00  | 0,00  | 12 496 232,56  | 24 315,00  | 12 471 917,56 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 600 000,00   | 0,00       | 600 000,00    | 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   |
| 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   |
| 2032             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2035             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2036             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2037             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                     |   |  |   |  |  |  |   |  |   |  |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|---|--|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup> | w tym:   |  |  |   |  |   |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup> |  |   |  |   |  |
| 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  |
| 2022             | 1 321 978,60   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2023             | 1 217 829,32   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2024             | 1 521 729,32   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 1 563 137,22   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 1 530 228,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 1 373 128,00   | 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   |
| 2029             | 2 263 528,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 2 363 494,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2035             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2036             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |
| 2037             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00  | 0,00   |

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

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

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XLIV/432/21  
z dnia 2021-12-20

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022    | Limit 2023    | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |               |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 71 424 955,54            | 41 183 405,01 | 12 496 232,56 | 600 000,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 502 060,00               | 137 971,00    | 24 315,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 70 922 895,54            | 41 045 434,01 | 12 471 917,56 | 600 000,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.1     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: |   |                  |      | 13 711 782,54            | 9 544 940,45  | 600 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 13 711 782,54            | 9 544 940,45  | 600 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | BUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ W SOŁECTWIE ROGOŹNIK -   | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2015             | 2022 | 4 881 908,06             | 1 403 050,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2 | BUDOWA SIECI KANALIZACJI UL. LEŚNA W WYMYSŁOWIE -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2019             | 2023 | 600 000,00               | 0,00          | 600 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.3 | BUDOWA INSTALACJI OZE NA BUDYNKACH MIESZKAŃCÓW W GMINIE BOBROWNIKI -   | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2018             | 2022 | 8 229 874,48             | 8 141 890,45  | 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   |   |                  |      | 57 713 173,00            | 31 638 464,56 | 11 896 232,56 | 600 000,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 502 060,00               | 137 971,00    | 24 315,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.1 | Seminarium Uniwersytet Dziecięcy w Bobrownikach -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2015             | 2023 | 50 000,00                | 10 000,00     | 10 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Seminarium Uniwersytet III Wieku -   | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2018             | 2023 | 35 000,00                | 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     | 7 315,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4 | OPRACOWANIE STRATEGII ROZWOJU GMINY BOBROWNIKI DO ROKU 2030 - Stworzenie dokumentu strategii   | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2022 | 39 360,00                | 13 776,00     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5 | LABORATORIA PRZYSZŁOŚCI -  | Gminny Zespół Oświaty Bobrowniki          | 2021             | 2022 | 304 200,00               | 89 800,00     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 57 211 113,00            | 31 500 493,56 | 11 871 917,56 | 600 000,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1 | ROZBUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY ZS ROGOŹNIK -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2019             | 2024 | 600 000,00               | 0,00          | 0,00          | 600 000,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | ROZBUDOWA SALI GIMNASTYCZNEJ PRZY ZSP W DOBIESZOWICACH -   | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2019             | 2023 | 6 400 000,00             | 4 804 800,44  | 1 445 199,56  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3 | HALA WIDOWISKOWO-SPORTOWA W ROGOŹNIKU -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2018             | 2022 | 14 694 845,00            | 2 818 953,12  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4 | BUDOWA PRZEDSZKOLA PUBLICZNEGO W BOBROWNIKACH -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2018             | 2023 | 15 500 000,00            | 10 200 000,00 | 4 962 190,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5 | ROZBIÓRKA STAREJ REMIZY OSP DOBIESZOWICE WRAZ Z UTWORZENIEM PARKU KIESZONKOWEGO -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2020             | 2022 | 292 000,00               | 77 000,00     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6 | Budowa stacji uzdatniania wody wraz z powiązaniem z siecią wodociągowo-przesyłową - Uzyskanie własnego ujęcia wody pitnej  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2016             | 2022 | 5 880 000,00             | 5 720 000,00  | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 51 160 283,63       |
| 1.a     | 17 000,00           |
| 1.b     | 51 143 283,63       |
| 1.1     | 10 092 015,63       |
| 1.1.1   | 0,00                |
| 1.1.2   | 10 092 015,63       |
| 1.1.2.1 | 1 391 049,91        |
| 1.1.2.2 | 600 000,00          |
| 1.1.2.3 | 8 100 965,72        |
| 1.2     | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00                |
| 1.3     | 41 068 268,00       |
| 1.3.1   | 17 000,00           |
| 1.3.1.1 | 10 000,00           |
| 1.3.1.2 | 7 000,00            |
| 1.3.1.3 | 0,00                |
| 1.3.1.4 | 0,00                |
| 1.3.1.5 | 0,00                |
| 1.3.2   | 41 051 268,00       |
| 1.3.2.1 | 600 000,00          |
| 1.3.2.2 | 6 250 000,00        |
| 1.3.2.3 | 500 000,00          |
| 1.3.2.4 | 15 000 000,00       |
| 1.3.2.5 | 77 000,00           |
| 1.3.2.6 | 5 180 000,00        |

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2022   | Limit 2023   | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |              |              |            |            |            |
| 1.3.2.7  | DOKAPITALIZOWANIE SPÓŁKI KOMUNALNEJ AQUAPLUS SP.Z O.O. - Zwiększenie kapitału spółki komunalnej  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2023 | 1 200 000,00             | 400 000,00   | 400 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | DOTACJA CELOWA DLA POWIATU BĘDZIŃSKIEGO NA MODERNIACJĘ CHODNIKÓW PRZY DROGACH POWIATOWYCH - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców gminy | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2022             | 2023 | 400 000,00               | 200 000,00   | 200 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Budowa budynku zapleczy sanitarno-higienicznych z trybunami sportowymi KS Cyklon w Rogoźniku -   | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2022             | 2023 | 4 211 158,00             | 2 150 000,00 | 2 061 158,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Budowa kanalizacji sanitarnej w Rogoźniku ul. Węgroda -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2022 | 640 000,00               | 540 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.11 | Przebudowa drogi gminnej na ul. Sienkiewicza w Dobieszowicach -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2022 | 3 931 000,00             | 3 931 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Dostosowanie wszystkich ciągów pionowych do obowiązujących standardów w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Sączowie -                       | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2022 | 56 000,00                | 56 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.13 | BUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ W MYSZKOWICACH, SIEMONI, TWARDOWICACH, BOBROWNIKACH - Ochrona środowiska, poprawa jakości życia mieszkańców  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2023 | 268 000,00               | 68 000,00    | 200 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.14 | BUDOWA SIECI WOD-KAN W ZLEWNI ULICY SOWJEJ, KAWEK I SIKOREK W BOBROWNIKACH -   | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2023 | 119 800,00               | 51 450,00    | 68 350,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.15 | BUDOWA DROGI W KOMPLEKSIE MIESZKANIOWYM PRZY ULICY DROZDÓW W BOBROWNIKACH -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2023 | 2 735 020,00             | 200 000,00   | 2 535 020,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.16 | PRZEBUDOWA DROGI W BOBROWNIKACH UL. SŁOWACKIEGO- DOKUMENTACJA -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2022 | 35 055,00                | 35 055,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.17 | DOKUMENTACJA PFU - DROGI - RZF POLSKI ŁĄD -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2023 | 5 000,00                 | 5 000,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.18 | DOKUMENTACJA PFU - KANALIZACJA - RZF POLSKI ŁĄD -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2023 | 100 000,00               | 100 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.19 | DOKUMENTACJA PFU - WODOCIĄGI - RZF POLSKI ŁĄD -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2023 | 100 000,00               | 100 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.20 | PROJEKT DOKUMENTACJI BUDOWY DROGI UL. BOCIANÓW W BOBROWNIKACH -  | Urząd Gminy Bobrowniki                    | 2021             | 2022 | 43 235,00                | 43 235,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |



| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.7  | 800 000,00          |
| 1.3.2.8  | 400 000,00          |
| 1.3.2.9  | 4 211 158,00        |
| 1.3.2.10 | 640 000,00          |
| 1.3.2.11 | 3 931 000,00        |
| 1.3.2.12 | 56 000,00           |
| 1.3.2.13 | 268 000,00          |
| 1.3.2.14 | 119 800,00          |
| 1.3.2.15 | 2 735 020,00        |
| 1.3.2.16 | 35 055,00           |
| 1.3.2.17 | 5 000,00            |
| 1.3.2.18 | 100 000,00          |
| 1.3.2.19 | 100 000,00          |
| 1.3.2.20 | 43 235,00           |

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowniki na lata 2022-2037**

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. Najlepszym dowodem na to jest zmiana zasad opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych, zmiana zasad wypłaty 500+ i 300+, wzrost wynagrodzeń minimalnych. 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 wpm, została zaplanowana do 2037 roku, czyli do momentu spłaty zobowiązań gminy.

Przedsięwzięcia zostały zaplanowane do roku 2024.

Do opracowania dokumentu posłużyły:

- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U.2021.803),
- ogłoszone przez Ministra Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw” zaktualizowane w sierpniu 2021 roku,
- Metodologia opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego opublikowana przez Ministerstwo Finansów w sierpniu 2020 roku,
- założenia projektu budżetu na rok 2022.

### **DOCHODY**

Przy planowaniu dochodów na 2022 wzięto pod uwagę:

- dane otrzymane od Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju w zakresie udziału gminy w dochodach z PIT oraz wysokości subwencji oświatowej,
- zasadę równoważenia ubytków w PIT subwencjami pochodzącymi z budżetu państwa,
- analizę dochodów bieżących pochodzących z podatków i opłat lokalnych, przeprowadzoną na podstawie danych z baz podatników oraz na podstawie przewidywanego wykonania 2021 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).

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących.

W latach 2023 - 2037 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik

inflacji. Spadek dochodów z PIT od 2023 roku zrekomensowano wzrostem subwencji rozwojowej.

Od 2023 r. obniżono dochody bieżące z tytułu dotacji na programy 300+ i 500+.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2037 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r.*

Wielkości dochodów majątkowych w 2022 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 modernizację zapleczy w KS Cyklon. Na wysokość dochodów mają również wpływ refundacje, które wpłyną w 2022 roku. Będą pochodzić z rozliczenia projektów dotyczących budowy centrów przesiadkowych w Dobieszowicach 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 4.047.992,00 zł,
- w 2023 roku przeznaczają się do sprzedaży działki na łączną kwotę 4.761.940,00 zł,
- w 2024 roku przeznaczają się do sprzedaży działki na łączną kwotę 4.503.050,00 zł,
- w 2025 roku przeznaczają się do sprzedaży działki na łączną kwotę 4.460.730,00 zł, zgodnie z poniższym zestawieniem.

Nieruchomości przeznaczone do sprzedaży:

**w 2022 roku:**

1. Przewiduje się do sprzedaży 13 działek położonych w Myszkowicach o łącznej powierzchni 13381 m<sup>2</sup> za kwotę 1.139.100,00 zł netto. Nieruchomości są przygotowane do sprzedaży, procedura wymaga publikacji ogłoszenia o przetargach.
2. Przewiduje się do sprzedaży 4 działki położone w Bobrownikach o łącznej powierzchni 16131 m<sup>2</sup> za kwotę 1.773.990,00 zł netto. Nieruchomości są przygotowane do sprzedaży, procedura wymaga publikacji ogłoszenia o przetargach.
3. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 1 nieruchomości (2845/196) w Bobrownikach o powierzchni ok. 0,7913 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 751.735,00 zł netto.
4. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 1 nieruchomości w Myszkowicach o łącznej powierzchni przeznaczonej pod zabudowę mieszkaniową ok. 1652 m<sup>2</sup>, 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 148.680,00 zł

netto.

5. Do sprzedaży przeznaczona jest działka o powierzchni 0,0077 ha obręb Twardowice (82/30) wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie nieruchomości, sporządzenia operatu szacunkowego a następnie publikacji wykazu nieruchomości przeznaczonej do sprzedaży oraz ogłoszenia o przetargu. Wartość działki to ok. 3.850,00 zł netto.
6. Gmina Bobrowniki dysponuje 5 działkami położonymi w Bobrownikach o powierzchni 4631 m<sup>2</sup>. 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 439.945,00 zł netto.

Do planu dochodów ze sprzedaży nieruchomości przyjęto kwotę 4.000.000,00 zł

#### **w 2023 roku:**

1. Po sporządzeniu dokumentacji geodezyjnej oraz wodno-prawnej dla nieruchomości o powierzchni 836 m<sup>2</sup>, położonej w Bobrownikach planuje się jej zbycie. W dalszej kolejności, procedura wymaga sporządzenia wyceny nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszenia o przetargu. Przewidywana wartość nieruchomości to 80.770,00 zł netto.
2. W związku z uchwaleniem nowego Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego, dla działki nr 2845/132 (obszar o powierzchni ok. 20000 m<sup>2</sup>) jako teren zabudowy mieszkaniowo-usługowej, planuje się podział geodezyjny nieruchomości. Dalsza procedura wymaga uzyskania zgody Rady Gminy na zbycie, wycenie nieruchomości, przygotowaniu wykazu oraz ogłoszeń o przetargach. Przewidywana wartość 1.900.000,00 zł netto.
3. Z podziału nieruchomości (2845/196) w Bobrownikach o powierzchni ok. 0,7986 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 ok. 758.670,00 zł netto.
4. 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.
5. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 1 nieruchomości (2844/15) w Bobrownikach o powierzchni ok. 13500 m<sup>2</sup>, planuje się przeznaczyć działki do sprzedaży. 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, 5 wynosi 4 761 940,00 zł netto.*

#### **w 2024 roku:**

1. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 4 nieruchomości w Wymysłowie o łącznej powierzchni 2,8493 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 2.779.000,00 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 4.503.050,00 zł netto.*

#### **w 2025 roku:**

1. 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.
2. 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.
3. Po przeprowadzeniu postępowania podziałowego 2 nieruchomości w Wymysłowie o łącznej powierzchni 1,0400 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 1.030.000,00 zł netto.

*Przewidywana wartość działek wskazanych w punkcie 1, 2, 3 wynosi 4.460.730,00 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 oraz 600.000,00 zł dotacji na modernizację zapleczy KS Cyklon.

Zakończona perspektywa unijna i brak rozpisanych konkursów w nowej perspektywie nie pozwala, póki co, planować długoterminowo wpływów 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 2022 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 Urzędu Gminy jako jednostki obsługującej Gminę Bobrowniki. Zapewniono również finansowanie dotacji dla instytucji kultury działających na terenie gminy. Plan na 2022 został przyjęty zgodnie z założeniami do budżetu.

Prognoza wydatków bieżących od 2023 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. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą: w 2023 roku 1,75%, w 2024 roku 2,00%, w 2025 roku 2,25% oraz 2,50% w kolejnych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na emitowanych obligacjach w 2023 roku ustalono na poziomie 1,50%.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w roku 2023 przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej, w 2024 roku wydatki te wzrastają w tempie inflacji, a od 2025 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2024 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2025 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Od 2023 r. obniżono wydatki bieżące z tytułu dotacji na programy 300+ i 500+.

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 2022 zaplanowano również zadania jednoroczne, które znajdują się w łącznej kwocie wydatków majątkowych. Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

W kolejnych latach prognozy ujęto wydatki majątkowe planowane do realizacji po roku 2022.

## WYNIK BUDŻETU

Różnica pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem stanowi wynik budżetu. W 2022

roku ten wynik jest ujemny i stanowi deficyt budżetu. Zgodnie z założeniami do projektu budżetu zostanie on pokryty środkami z emisji obligacji, środkami nadwyżki pozostałej w wyniku niewydatkowania „dochodów znaczonych” oraz wolnymi środkami. W roku 2023 również planuje się deficyt, który ma być pokryty emisją obligacji. W kolejnych latach zakładane jest osiągnięcie nadwyżki budżetowej i przeznaczenie jej na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

#### PRZYCHODY

Przychody zaplanowano zgodnie z budżetu na 2022 rok. Na te przychody składać się będą środki z emisji obligacji (8.000.000,00 zł), wolne środki (3.160.468,60 zł) oraz nadwyżka środków z tzw. „dochodów znaczonych” (np. RFIL, Fundusz Dróg Samorządowych 17.344.800,00 zł). W roku 2023 zaplanowano ostatnią transzę emisji obligacji na kwotę 8.000.000,00 zł. 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 pierwotnie wyemitowanych obligacji komunalnych rozpocznie się w 2022 roku i potrwa do 2030 roku. Kolejna emisja, która rozpoczęła się w 2021 roku będzie podlegała wykupowi w latach 2027-2028 i potem 2031-2037.

#### 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. W roku 2022 mamy sytuację ze wszech miar wyjątkową. Otóż spadek dochodów z PIT powoduje zniżenie dochodów bieżących gminy. Dodatkowa subwencja przyznana na wyrównanie strat w tym źródle dochodów nie może być zaplanowana jako dochody roku 2022 (stanowisko Ministerstwa Finansów w tym zakresie nie pozostawia wątpliwości). Postawiło to samorząd przed wyborem „kreatywnego” planowania albo planowania realnego. Wysokość uzyskiwanych do tej pory przez Gminę Bobrowniki dochodów bieżących wystarczała na zaplanowanie nadwyżki operacyjnej na poziomie minimalnym. Przy takim ubytku dochodów z PIT i jednoczesnym wzroście kosztów zatrudnienia, cen energii i usług, wykazanie nadwyżki jest niemożliwe. Ustawa dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.2021.1927) w art. 9 zezwala na pokrycie deficytu operacyjnego wolnymi środkami. Wydaje się, że jedyną słuszną decyzją pozostaje zaplanowanie środków subwencji dodatkowej jako wolnych środków aby zadość uczynić zapisom art. 242 ustawy o finansach publicznych. Środki te w budżecie roku 2021 zostaną przeznaczone na rachunki lokat, tak aby mogły pozostać do dyspozycji roku 2022. Pociuszającym faktem jest to, iż w przypadku gminy Bobrowniki wykonania nadwyżek operacyjnych są na poziomie dużo większym niż planowane na początku roku.

#### KWOTA DŁUGU

Przy obliczaniu kwoty długu posługiwano się harmonogramami spłat. Wzięto pod uwagę zobowiązania już zaciągnięte oraz te planowane do zaciągnięcia w 2022 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 2021 osiągnie poziom 18.518.590,46 zł. Planowany dług na koniec roku 2022 powinien wynieść

(przy obecnych założeniach projektu) 25.196.611,86 zł. W kolejnych latach nie planuje się przychodów zwrotnych więc dług powinien maleć. Ostatnim rokiem prognozy kwoty długu Gminy Bobrowniki jest rok 2037, gdyż wtedy kwota długu wynosi „0”.

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

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw to organ wykonawczy ma dokonać wyboru sposobu liczenia wskaźnika z art. 243. O wyborze tym ma poinformować organ stanowiący i regionalną izbę obrachunkową do dnia 31 grudnia 2021 roku.

#### **Po analizie danych budżetowych zarówno tych planowanych jak i wykonanych okresem korzystniejszym do wyliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia Gminy Bobrowniki w latach 2022-2025 jest okres 7 letni.**

Zaplanowany budżet roku 2022 oraz budżety lat kolejnych nie powodują zachwiania zmienionej reguły fiskalnej. Monitorowanie tych wskaźników nie dotyczy tylko projektowanej wieloletniej prognozy ale obowiązuje również przy uchwalaniu uchwały pierwotnej i jej zmian w ciągu roku. Jeżeli wskaźnik w którymkolwiek roku nie zostanie spełniony organ stanowiący nie będzie mógł uchwalić budżetu. Stąd wielka troska o realistyczne planowanie wielkości budżetowych i brak miejsca na kreacje poszczególnych składników mających wpływ na wielkości prawej i lewej strony wzoru.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Bobrowniki zapisy art. 243 zostają zachowane przez cały okres jej trwania. Zgodnie z symulacją wykonaną przy pomocy systemu Bestia wskaźnik zadłużenia przy przyjęciu 7 letniego okresu rozliczeniowego przedstawia się na bezpiecznym dla Gminy Bobrowniki poziomie.