

UCHWAŁA NR XLVII/343/22
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE

z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2022 - 2032

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 559 ze zmianami) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zmianami), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 92 ze zmianami), Rada Miejska w Bojanowie uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIX/283/21 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2022-2032 wprowadza się zmiany:

1. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany w sposób przedstawiony w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. W załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany. Po dokonanych zmianach załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Jan Moryson

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XLVII/343/22
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia 30 czerwca 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 XLVII/343/22 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 30 czerwca 2022 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2022-2032

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	A	46 188 902,96	38 719 551,47	5 266 234,00	365 720,00	13 835 952,00	10 384 897,94	8 866 747,53	5 479 726,00	7 469 351,49	250 000,00	7 208 851,49
	B	1 312 496,54	1 981 315,44	0,00	0,00	260 362,00	1 614 952,44	106 001,00	0,00	-668 818,90	0,00	-674 818,90
	C	44 876 406,42	36 738 236,03	5 266 234,00	365 720,00	13 575 590,00	8 769 945,50	8 760 746,53	5 479 726,00	8 138 170,39	250 000,00	7 883 670,39
2023	A	48 157 778,00	47 257 778,00	6 043 339,00	469 448,00	14 228 000,00	16 605 410,00	9 911 581,00	6 229 465,00	900 000,00	900 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 157 778,00	47 257 778,00	6 043 339,00	469 448,00	14 228 000,00	16 605 410,00	9 911 581,00	6 229 465,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2024	A	47 904 223,00	47 904 223,00	6 194 482,00	475 953,00	14 468 872,00	16 798 045,00	9 966 871,00	6 314 595,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	47 904 223,00	47 904 223,00	6 194 482,00	475 953,00	14 468 872,00	16 798 045,00	9 966 871,00	6 314 595,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	48 345 079,00	48 345 079,00	6 345 344,00	482 852,00	14 518 094,00	16 981 496,00	10 017 293,00	6 399 258,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 345 079,00	48 345 079,00	6 345 344,00	482 852,00	14 518 094,00	16 981 496,00	10 017 293,00	6 399 258,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	48 899 030,00	48 899 030,00	6 486 078,00	499 923,00	14 676 046,00	17 164 008,00	10 072 975,00	6 447 481,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 899 030,00	48 899 030,00	6 486 078,00	499 923,00	14 676 046,00	17 164 008,00	10 072 975,00	6 447 481,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	49 347 780,00	49 347 780,00	6 627 780,00	497 171,00	14 742 947,00	17 345 833,00	10 134 049,00	6 505 292,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 347 780,00	49 347 780,00	6 627 780,00	497 171,00	14 742 947,00	17 345 833,00	10 134 049,00	6 505 292,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	49 802 050,00	49 802 050,00	6 768 550,00	504 600,00	14 819 021,00	17 519 229,00	10 190 650,00	6 563 719,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 802 050,00	49 802 050,00	6 768 550,00	504 600,00	14 819 021,00	17 519 229,00	10 190 650,00	6 563 719,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	50 261 576,00	50 261 576,00	6 899 489,00	512 215,00	14 904 497,00	17 692 460,00	10 252 915,00	6 621 762,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 261 576,00	50 261 576,00	6 899 489,00	512 215,00	14 904 497,00	17 692 460,00	10 252 915,00	6 621 762,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	50 925 565,00	50 925 565,00	7 020 591,00	520 957,00	15 107 823,00	17 959 037,00	10 317 157,00	6 679 218,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 925 565,00	50 925 565,00	7 020 591,00	520 957,00	15 107 823,00	17 959 037,00	10 317 157,00	6 679 218,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	51 395 024,00	51 395 024,00	7 141 132,00	529 623,00	15 207 634,00	18 142 365,00	10 374 270,00	6 736 377,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 395 024,00	51 395 024,00	7 141 132,00	529 623,00	15 207 634,00	18 142 365,00	10 374 270,00	6 736 377,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	51 859 007,00	51 859 007,00	7 262 713,00	538 193,00	15 303 032,00	18 325 358,00	10 429 711,00	6 793 945,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 859 007,00	51 859 007,00	7 262 713,00	538 193,00	15 303 032,00	18 325 358,00	10 429 711,00	6 793 945,00	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:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2022	A	56 620 638,18	39 980 673,50	17 494 957,16	0,00	0,00	367 342,00	0,00	23 435,00	0,00	16 639 964,68	13 663 334,68	285 509,00
	B	4 103 882,55	2 338 783,45	544 564,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 765 099,10	1 788 469,10	-484 000,00
	C	52 516 755,63	37 641 890,05	16 950 392,63	0,00	0,00	367 342,00	0,00	23 435,00	0,00	14 874 865,58	11 874 865,58	769 509,00
2023	A	46 538 778,00	39 546 938,00	16 939 272,00	0,00	0,00	311 000,00	0,00	23 435,00	0,00	6 991 840,00	6 991 840,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	46 538 778,00	39 546 938,00	16 939 272,00	0,00	0,00	311 000,00	0,00	23 435,00	0,00	6 991 840,00	6 991 840,00	0,00
2024	A	45 943 623,00	40 209 606,00	17 481 329,00	0,00	0,00	308 160,00	0,00	21 482,00	0,00	5 734 017,00	5 734 017,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	45 943 623,00	40 209 606,00	17 481 329,00	0,00	0,00	308 160,00	0,00	21 482,00	0,00	5 734 017,00	5 734 017,00	0,00
2025	A	46 945 079,00	40 882 586,00	18 040 732,00	0,00	0,00	308 460,00	0,00	17 576,00	0,00	6 062 493,00	6 062 493,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	46 945 079,00	40 882 586,00	18 040 732,00	0,00	0,00	308 460,00	0,00	17 576,00	0,00	6 062 493,00	6 062 493,00	0,00
2026	A	47 499 030,00	41 560 869,00	18 599 995,00	0,00	0,00	306 360,00	0,00	13 670,00	0,00	5 938 161,00	5 938 161,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	47 499 030,00	41 560 869,00	18 599 995,00	0,00	0,00	306 360,00	0,00	13 670,00	0,00	5 938 161,00	5 938 161,00	0,00
2027	A	47 747 780,00	42 262 416,00	19 176 595,00	0,00	0,00	260 660,00	0,00	9 765,00	0,00	5 485 364,00	5 485 364,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	47 747 780,00	42 262 416,00	19 176 595,00	0,00	0,00	260 660,00	0,00	9 765,00	0,00	5 485 364,00	5 485 364,00	0,00

2028	A	48 562 050,00	42 949 244,00	19 771 069,00	0,00	0,00	211 660,00	0,00	5 859,00	0,00	5 612 806,00	5 612 806,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 562 050,00	42 949 244,00	19 771 069,00	0,00	0,00	211 660,00	0,00	5 859,00	0,00	5 612 806,00	5 612 806,00	0,00
2029	A	48 661 576,00	43 676 137,00	20 383 972,00	0,00	0,00	162 660,00	0,00	1 953,00	0,00	4 985 439,00	4 985 439,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 661 576,00	43 676 137,00	20 383 972,00	0,00	0,00	162 660,00	0,00	1 953,00	0,00	4 985 439,00	4 985 439,00	0,00
2030	A	49 625 565,00	44 391 394,00	20 893 571,00	0,00	0,00	125 080,00	0,00	0,00	0,00	5 234 171,00	5 234 171,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 625 565,00	44 391 394,00	20 893 571,00	0,00	0,00	125 080,00	0,00	0,00	0,00	5 234 171,00	5 234 171,00	0,00
2031	A	50 095 024,00	45 114 722,00	21 415 910,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	4 980 302,00	4 980 302,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 095 024,00	45 114 722,00	21 415 910,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	4 980 302,00	4 980 302,00	0,00
2032	A	50 459 007,00	45 875 390,00	21 951 308,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	4 583 617,00	4 583 617,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 459 007,00	45 875 390,00	21 951 308,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	4 583 617,00	4 583 617,00	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)}	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	A	-10 431 735,22	0,00	10 858 235,22	4 000 000,00	4 000 000,00	3 865 850,41	3 865 850,41	2 992 384,81	2 565 884,81
	B	-2 791 386,01	0,00	2 791 386,01	0,00	426 500,00	711 650,41	711 650,41	2 079 735,60	1 653 235,60
	C	-7 640 349,21	0,00	8 066 849,21	4 000 000,00	3 573 500,00	3 154 200,00	3 154 200,00	912 649,21	912 649,21
2023	A	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^X	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	426 500,00	426 500,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	426 500,00	426 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 600,00	1 960 600,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 600,00	1 960 600,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 819 600,00	0,00	-1 261 122,03	5 597 113,19
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-357 468,01	2 433 918,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 819 600,00	0,00	-903 654,02	3 163 195,19
2023	A	x	x	x	x	0,00	13 200 600,00	0,00	7 710 840,00	7 710 840,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	13 200 600,00	0,00	7 710 840,00	7 710 840,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	11 240 000,00	0,00	7 694 617,00	7 694 617,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	11 240 000,00	0,00	7 694 617,00	7 694 617,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	9 840 000,00	0,00	7 462 493,00	7 462 493,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	9 840 000,00	0,00	7 462 493,00	7 462 493,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	8 440 000,00	0,00	7 338 161,00	7 338 161,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	8 440 000,00	0,00	7 338 161,00	7 338 161,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	6 840 000,00	0,00	7 085 364,00	7 085 364,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	6 840 000,00	0,00	7 085 364,00	7 085 364,00

2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	6 852 806,00	6 852 806,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	6 852 806,00	6 852 806,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	6 585 439,00	6 585 439,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	6 585 439,00	6 585 439,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	6 534 171,00	6 534 171,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	6 534 171,00	6 534 171,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	6 280 302,00	6 280 302,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	6 280 302,00	6 280 302,00
2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 983 617,00	5 983 617,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 983 617,00	5 983 617,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2022	A	2,72%	-3,15%	-2,27%	8,88%	10,91%	TAK	TAK
	B	-0,03%	-1,23%	-1,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,75%	-1,92%	-1,02%	8,88%	10,91%	TAK	TAK
2023	A	6,22%	26,17%	29,11%	6,30%	8,33%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,18%	-0,18%	NIE	NIE
	C	6,22%	26,17%	29,11%	6,48%	8,51%	TAK	TAK
2024	A	6,81%	25,73%	25,73%	8,86%	10,89%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,17%	-0,18%	NIE	NIE
	C	6,81%	25,73%	25,73%	9,03%	11,07%	TAK	TAK
2025	A	4,98%	24,78%	x	10,60%	12,63%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,18%	-0,18%	NIE	NIE
	C	4,98%	24,78%	x	10,78%	12,81%	TAK	TAK
2026	A	4,92%	24,09%	x	12,10%	13,93%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,17%	-0,18%	NIE	NIE
	C	4,92%	24,09%	x	12,27%	14,11%	TAK	TAK
2027	A	5,38%	22,95%	x	15,00%	16,83%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,17%	-0,18%	NIE	NIE
	C	5,38%	22,95%	x	15,17%	17,01%	TAK	TAK

2028	A	4,08%	21,88%	x	17,04%	18,87%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,17%	-0,18%	NIE	NIE
	C	4,08%	21,88%	x	17,21%	19,05%	TAK	TAK
2029	A	5,01%	20,72%	x	20,35%	20,35%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,18%	-0,18%	NIE	NIE
	C	5,01%	20,72%	x	20,53%	20,53%	TAK	TAK
2030	A	4,32%	20,20%	x	23,76%	23,76%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,32%	20,20%	x	23,76%	23,76%	TAK	TAK
2031	A	4,20%	19,18%	x	22,91%	22,91%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,20%	19,18%	x	22,91%	22,91%	TAK	TAK
2032	A	4,38%	18,05%	x	21,97%	21,97%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,38%	18,05%	x	21,97%	21,97%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie		w tym:				w tym:			w tym:		
		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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	A	1 090 871,11	1 090 871,11	1 090 871,11	80 064,89	80 064,89	80 064,89	1 090 871,11	1 090 871,11	1 090 871,11	
	B	1 090 871,11	1 090 871,11	1 090 871,11	80 064,89	80 064,89	80 064,89	1 090 871,11	1 090 871,11	1 090 871,11	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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	
2022	A	80 064,89	80 064,89	80 064,89	16 624 580,45	604 657,85	16 019 922,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	80 064,89	80 064,89	80 064,89	4 539 319,57	50 416,57	4 488 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	12 085 260,88	554 241,28	11 531 019,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	2 205 370,31	79 380,31	2 125 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	132 750,31	79 380,31	53 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	2 072 620,00	0,00	2 072 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	2 471 045,31	79 380,31	2 391 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	79 380,31	79 380,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	2 391 665,00	0,00	2 391 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	2 080 380,31	79 380,31	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	79 380,31	79 380,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	2 001 000,00	0,00	2 001 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	79 380,29	79 380,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	79 380,29	79 380,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	50 416,57	50 416,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	50 416,57	50 416,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					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
2022	A	426 500,00	17 653,28	0,00	17 653,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	426 500,00	17 653,28	0,00	17 653,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	A	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2028	A	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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.

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

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XLVII/343/22
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia 30 czerwca 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr XLVII/343/22 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 30 czerwca 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2022-2032

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 2

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)				25 263 932,61	16 624 580,45	2 205 370,31	2 471 045,31	2 080 380,31	79 380,29
1.a	- wydatki bieżące				1 550 875,06	604 657,85	79 380,31	79 380,31	79 380,31	79 380,29
1.b	- wydatki majątkowe				23 713 057,55	16 019 922,60	2 125 990,00	2 391 665,00	2 001 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				25 263 932,61	16 624 580,45	2 205 370,31	2 471 045,31	2 080 380,31	79 380,29
1.3.1	- wydatki bieżące				1 550 875,06	604 657,85	79 380,31	79 380,31	79 380,31	79 380,29
1.3.1.1	Leasing samochodu dla Gminy Bojanowo - Samochód niezbędny do prac porządkowych na terenie Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2017	2022	113 479,97	17 653,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku Gminy - Zabezpieczenie od następstw nieszczęśliwych i losowych wypadków oraz zdarzeń.	Urząd Miejski	2018	2022	300 023,73	37 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowóz dzieci z terenu Gminy Bojanowo do placówek oświatowych - Dowóz dzieci z terenu Gminy Bojanowo do placówek oświatowych.	Urząd Miejski	2021	2022	627 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Likwidacja wyrobów budowlanych zawierających azbest na terenie Gminy Bojanowo w latach 2021 - 2022 - Likwidacja wyrobów budowlanych zawierających azbest na terenie Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojanowo - Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2021	2022	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Przygotowanie procedur, sporządzenie dokumentacji, usługi doradcze w zakresie postępowania o zamówienia publiczne - energia elektryczna - Przygotowanie procedur, sporządzenie dokumentacji, usługi doradcze w zakresie postępowania o zamówienia publiczne - energia elektryczna	Urząd Miejski	2022	2023	7 257,00	7 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Ubezpieczenie majątku Gminy Bojanowo - Zabezpieczenie od następstw nieszczęśliwych i losowych wypadków oraz zdarzeń.	Urząd Miejski	2022	2027	418 354,36	50 416,57	79 380,31	79 380,31	79 380,31	79 380,29
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 713 057,55	16 019 922,60	2 125 990,00	2 391 665,00	2 001 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Golinie Wielkiej	Urząd Miejski	2017	2024	900 000,00	0,00	300 000,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja stadionu miejskiego w Bojanowie - Poprawa warunków	Urząd Miejski	2016	2025	3 714 477,00	0,00	1 572 620,00	617 380,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy w Pakówce - Integracja społeczności w Pakówce	Urząd Miejski	2018	2025	622 380,00	0,00	0,00	522 380,00	99 100,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja wraz z wymianą ogrzewania	Urząd Miejski	2017	2024	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	50 416,57	0,00	23 388 679,96
1.a	50 416,57	0,00	902 611,36
1.b	0,00	0,00	22 486 068,60
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	50 416,57	0,00	23 388 679,96
1.3.1	50 416,57	0,00	902 611,36
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	407 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	7 257,00
1.3.1.7	50 416,57	0,00	418 354,36
1.3.2	0,00	0,00	22 486 068,60
1.3.2.1	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	3 690 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	621 480,00
1.3.2.4	0,00	0,00	250 000,00

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						
1.3.2.6	Rozbudowa monitoringu miasta Bojanowa - Poprawa bezpieczeństwa.	Urząd Miejski	2016	2023	177 962,95	0,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej ul. Wiśniowa, Czereśniowa - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Miejski	2021	2023	215 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w Bojanowie i Gołaszynie - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Miejski	2021	2022	910 509,00	52 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ścieżki pieszo - rowerowej na odcinku Gołaszyn - Tarchalin - poprawa infrastruktury pieszo-rowerowej na terenie Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2023	2025	803 805,00	0,00	0,00	401 905,00	401 900,00	0,00
1.3.2.10	"Łączymy pokolenia" - modernizacja i zmiana sposobu użytkowania budynku szkoły na Gminny Klub Dziecięcy, przedszkole i klub seniora - Poprawa bezpieczeństwa dzieci oraz komfortu nauczania w oddziałach przedszkolnych	Urząd Miejski	2021	2023	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	"Łączymy pokolenia" - Gminny Klub Dziecięcy	Urząd Miejski	2021	2023	416 843,60	416 843,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ul. Sportowa, Nowa, Sikorskiego, Marcinkowskiego, Lipowa, Gołaszyńska, 17 Stycznia) - Budowa przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ul. Sportowa, Nowa, Sikorskiego, Marcinkowskiego, Lipowa, Gołaszyńska, 17 Stycznia)	Urząd Miejski	2021	2022	395 510,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wniesienie udziałów do spółki pod firmę Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN - Wielkopolska Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością - Wniesienie udziałów do spółki pod firmę Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN - Wielkopolska Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością	Urząd Miejski	2021	2022	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wymiana ogrzewania - Przedszkole w Trzeboszu - Zmiana sposobu ogrzewania	Przedszkole w Trzeboszu	2021	2022	146 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa placu zabaw - Przedszkole w Bojanowie ul. Drzymały - Budowa placu zabaw	Przedszkole w Bojanowie	2021	2023	60 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	"Łączymy pokolenia" - utworzenie klubu seniora - Utworzenie klubu seniora	Urząd Miejski	2021	2022	100 570,00	100 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	23 370,00
1.3.2.7	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	803 805,00
1.3.2.10	0,00	0,00	12 000 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	416 843,60
1.3.2.12	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	100 570,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2022-2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z uwagi na to, że Gmina Bojanowo planuje spłatę zobowiązań do 2032 roku, prognozę finansową oraz prognozę kwoty długu sporządzono do roku 2032.

Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2022 wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy, natomiast na kolejne lata w prognozie uwzględniono wartości prognozowane w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne oraz wskaźniki wynikające z danych historycznych za lata 2019 do 2020, III kwartał i przewidywane wykonanie na koniec 2021 roku, z uwzględnieniem korekt merytorycznych wynikających z danych możliwych do ustalenia jak liczba uczniów w szkołach oraz dzieci w przedszkolach, liczba zatrudnionych pracowników w poszczególnych jednostkach z uwzględnieniem dodatków stażowych, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bojanowo wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej:

- produkt krajowy brutto (PKB)
- wskaźnik inflacji (CPI).

Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w Wytycznych Ministerstwa Finansów. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce w sierpniu 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Wskaźniki		
	PKB	Inflacja	Wynagrodzenia
2021	4,9	4,3	2,9
2022	4,6	3,3	3,3
2023	3,7	3,0	3,4
2024	3,5	2,7	3,4
2025	3,5	2,5	3,5
2026	3,5	2,5	3,1
2027	3,4	2,5	3,1
2028	3,3	2,5	3,1
2029	3,1	2,5	3,0
2030	2,9	2,5	3,0
2031	2,8	2,5	3,0
2032	2,7	2,5	3,0

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r., (www.mf.gov.pl),

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Aby prognoza WPF była realistyczna dochody zaplanowano w 2022 roku na podstawie podjętych uchwał, podpisanych umów a od 2023 roku na podstawie danych historycznych. W wydatkach bieżących wprowadzono oszczędności co pozwoli Gminie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Gmina spłaca zaciągnięte pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Umowy te zostały zawarte w latach 2012 – 2017. Pożyczki te są w części umarzalne. W Wieloletniej Prognozie Finansowej planuje się spłatę zaciągniętych zobowiązań w 100%. Wielkość zobowiązań koryguje się o należne umorzenia w chwili otrzymania zgody, co znacznie poprawia wskaźnik określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Poniżej tabela przedstawiająca przychody, rozchody, spłaty oraz wysokość umorzeń:

Tabela 2. Przychody, rozchody oraz wysokość umorzeń pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Poznaniu

ROK	przychody:	obligacje	pożyczki	rozchody	w tym: umorzenie pożyczek	spłaty (realnie)
2022	4.000.000,00	4.000.000,00	1.500.000,00	426 500,00	14 725,00	411 775,00
2023	0	0	0	1 619 000,00	1 350 000,00	269 000,00
2024	0	0	0	1 960 600,00	884 000,00	1 076 600,00
2025	0	0	0	1.400.000,00	0	1.400.000,00
2026	0	0	0	1.400.000,00	0	1.400.000,00
2027	0	0	0	1.600.000,00	0	1.600.000,00
2028	0	0	0	1.540.000,00	0	1.540.000,00
2029	0	0	0	1.700.000,00	0	1.700.000,00
2030				1.700.000,00		1.700.000,00
2031				1.700.000,00		1.700.000,00
2032				1.700.000,00		1.700.000,00

Źródło: Opracowanie własne.

2. Prognoza dochodów

Prognozę dochodów dokonano przy następujących założeniach: w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe. W pierwszej kolejności ustalono dane historyczne tych źródeł z poprzednich trzech lat. Następnie przyjęto następujące zasady planowania dochodów wraz z przyjętymi danymi makroekonomicznymi:

DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące w tym z podatku od nieruchomości przyjęto na 2022 rok planowane stawki, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągalsności należności podatkowych oraz planowanych zmian, które następnie poddano indeksacji w oparciu o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Na przełomie 2022 i 2023 roku Gmina ogłosi przetarg na sprzedaż gruntów, które zostały przejęte z ogródków działkowych. Teren który Gmina planuje przeznaczyć na sprzedaż to 4,5 ha.

W związku z powyższym planuje się wyższe wpływy ze sprzedaż mienia oraz podatku od nieruchomości.

W 2021 roku zostały sprzedane działki gminne, dokonano wielu podziałów prywatnych działek oraz wydane wiele decyzji o warunkach zabudowy co pozwala zwiększyć w kolejnych latach wpływy z podatku od nieruchomości.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych przyjęto na podstawie zawartych umów uwzględniając zmiany w przyszłych latach.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych oraz w oparciu o indeksację o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych.

Subwencje z budżetu państwa zaplanowano na podstawie średniego wzrostu lub zmniejszenia tych źródeł w ostatnich 3 latach oraz w oparciu o indeksację o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne zaplanowano na podstawie średniego wzrostu z ostatnich 3 lat oraz w oparciu o indeksację o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych.

Na 2022 rok dotacje zaplanowano zgodnie z zawiadomieniami Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Prognozę na 2022 oparto o planowane wykonanie roku 2021, średni wzrost z ostatnich 3 lat oraz o wskaźniki zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych.

Dotacje na wypłatę świadczeń i zasiłków zaplanowano na 2022 rok zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Ich wysokość jest nie wystarczająca w stosunku do potrzeb na 2022 rok. Będą one zwiększane w trakcie roku.

Wysokość dotacji w trakcie roku ulega zmianie w miarę zgłaszanego zapotrzebowania, co obrazuje tabela poniżej:

Tabela 3. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne

lata		dotacje	zmiana w trakcie roku (w stosunku do planu z początku roku)
2017	01.01.	9.995.531,00	
	31.12.	12.298.473,00	+ 2.302.942,20 (wzrost o 23,04%)
2018	01.01.	9.934.911,00	
	31.12.	12.030.593,16	+ 2.095.682,16 (wzrost o 21,09%)
2019	01.01.	9.139.377,00	
	31.12.	13.535.647,69	+ 4.396.270,69 (wzrost o 48,10%)
2020	01.01.	10.500.315,00	
	III kwartał	13.767.850,59	+ 3.267.535,59 (wzrost o 31,12%)
	10.11.	15.556.960,11	+ 5.056.645,11 (wzrost o 48,6%)
2021	01.01.	12.126.384,00	
	III kwartał	14.067.755,70	+ 1.941.371,70 (wzrost o 16,01%)
	31.10.	14.674.845,95	+ 2.549.461,95 (wzrost o 21,02%)
2022		6.588.009,00	

Źródło: Opracowanie własne.

W związku z powyższym w wysokości planowanych dochodów bieżących w roku 2023 i latach następnych została uwzględniona zmiana wysokości dotacji jaka wystąpiła w latach 2017 – 2021. Na rok 2022 wysokość dotacji została określona zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Stąd spadek w planie na 2022 rok i znaczny wzrost w roku 2023.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochodów majątkowych nie poddano waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 250.000,00 zł. W roku 2023 dochody ze sprzedaży zaplanowano w wysokości 900.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach oraz rosnących z roku na rok cenach nieruchomości, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Na przełomie 2022 i 2023 roku Gmina ogłosi przetarg na sprzedaż gruntów, które zostały przejęte z ogródków działkowych. Teren który Gmina planuje przeznaczyć na sprzedaż to ok 4,5 ha.

W związku z powyższym planuje się wyższe wpływy ze sprzedaż mienia.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowano na podstawie zasobów majątkowych przewidzianych do sprzedaży oraz uwzględniono wpływy ze sprzedaży ratalnej w poszczególnych latach. Rada Gminy podjęła Uchwałę Nr IV/12/10 z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie warunków udzielania oraz wysokości stawek procentowych bonifikat przy sprzedaży lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Bojanowo. Uchwała ta daje mieszkańcom bonifikaty w wysokości 60% i 90% od ceny ustalonej na podstawie wartości określonej przez rzeczoznawcę majątkowego, mieszkańcy mogą również skorzystać ze sprzedaży ratalnej (maksymalny okres rozłożenia na raty to 5 lat). Są to bardzo korzystne warunki dla mieszkańców.

Planowane sprzedaże mienia na 2022 rok oraz lata następne:

a) nieruchomości - lokale: Bojanowo ul. Dworcowa 1/3, Marcinkowskiego 9/1, Marcinkowskiego 9/4, Bojanowskiego 2/2, Bojanowskiego 2/5, Półwiejska 8, 17 Stycznia 8/2, Ogrodowa 5/2, Ogrodowa 5/5, Dworcowa 20/4, Dworcowa 20/10, Św. Józefa 6/2, 17 Stycznia 8/1

Są to nieruchomości przeznaczone na sprzedaż bezprzetargową na rzecz najemców oraz sprzedaż w drodze przetargu.

b) działki: Bojanowo dz. 605, Kawcze dz. 76/1, Golinka 77/6, Gościejewice dz. 69, ul. Kasztanowa dz. 521,

W kolejnych latach zaplanowano dochody ze sprzedaży ratalnej oraz dochody ze sprzedaży mienia w drodze przetargu.

W dochodach majątkowych zostały zaplanowane również:

- środki z rządowego programu Polski Ład. Polski Ład to plan odbudowy polskiej gospodarki po pandemii COVID-19. Ma zmniejszyć nierówności społeczne i stworzyć lepsze warunki do życia dla wszystkich obywateli. Gmina uzyskała w ramach programu środki na dofinansowanie przedsięwzięcia „Łączymy pokolenia” - modernizacja i zmiana sposobu użytkowania budynku szkoły na Gminny Klub Dziecięcy, przedszkole i klub seniora” w kwocie 6.477.727,00 zł.

- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na kwotę 822.935,79 zł na realizację zadania „Budowa przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ul. Sportowa, Nowa, Sikorskiego, Marcinkowskiego, Lipowa, Gołszyńska, 17 Stycznia)”.

- środki w kwocie 32.000,00 zł w związku z poniesionymi wydatkami z Funduszu Sołeckiego w roku 2021 do projektu budżetu przyjęto należny Gminie zwrot z budżetu Państwa.

3. Prognoza wydatków

Przy prognozowaniu wydatki podzielono na grupy wydatków bieżących i majątkowych. Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano analizy zmian organizacyjnych w urzędzie jak również w jednostkach organizacyjnych oraz dostosowano sieci szkół do zmian demograficznych. Gmina wraz z jednostkami wprowadziła oszczędności w wydatkach bieżących w zakupach między innymi materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych oraz zrezygnowała z części remontów, które będą w miarę możliwości finansowych realizowane w terminach późniejszych. W roku 2022 nadal kontynuowana będzie zasada oszczędności i racjonalności.

Planowane oszczędności pozwolą spłacić wcześniej zaciągnięte zobowiązania i nie zagrażają tym, że Gmina nie będzie mogła realizować obowiązkowych zadań.

Gmina Bojanowo podjęła działania w sprawie likwidacji jednej ze szkół podstawowych i zmianie organizacji sieci szkół i przedszkoli. W 2022 roku będzie również modernizowany dotychczasowy budynek szkoły tak aby przenieść do niego wszystkie dzieci uczęszczające do Przedszkola im. Misia Uszatka w Bojanowie. Dotychczas są to 3 budynki w różnych lokalizacjach co generuje duże koszty utrzymania. Po przeprowadzeniu modernizacji przedszkole będzie się mieścić w jednym budynku co znacznie zmniejszy koszt utrzymanie. Niższy koszt utrzymania przedszkola przedłoży się na niższy koszt utrzymania przedszkolaka co znacznie wpłynie również na dużo niższy poziom dotacji przekazywanej przedszkolom prywatnym.

Wszystkie te zmiany wpłyną na niższe wydatki bieżące w budżecie Gminy Bojanowo w latach następnych.

WYDATKI BIEŻĄCE prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Szczegółowe zasady planowania wydatków:

Wydatki na obsługę długu - zaplanowano na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych – są to odsetki od pożyczek i obligacji.

Przy planowaniu wydatków zostały uwzględnione te zadania, które gmina już realizuje oraz te które będzie wykonywała w związku ze zmianą przepisów prawa. Spadek wydatków bieżących spowodowany został mniejszym poziomem dotacji na zadania bieżące oraz na zadania zlecone.

Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano również analizy zmian organizacyjnych w Urzędzie jak również w pozostałych jednostkach. Gmina wraz z jednostkami wprowadziła oszczędności w wydatkach bieżących między innymi materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych oraz zrezygnowała z części remontów, które będą w miarę możliwości finansowych realizowane w terminach późniejszych bądź w miarę wystąpienia oszczędności lub wolnych środków z lat poprzednich.

WYDATKI MAJĄTKOWE zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz na podstawie założeń wynikających z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków majątkowych oraz wydatków majątkowych jednorocznych ujętych w załączniku do Uchwały budżetowej na 2022 rok.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle związany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik budżetu w poszczególnych latach kształtuje się różnie ze względu na zadania, jakie gmina przyjęła do realizacji i jakie zaciąga w poszczególnych latach zobowiązania. Istotnym jest fakt zachowania relacji wynikającej z zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że Rada nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę lub wolne środki.

5. Przychody budżetu

Po stronie przychodów zaplanowano:

- emisję obligacji w wysokości 4.000.000,00 zł w 2022 roku

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 3.912.649,21 zł

Kwota 745.149,21 zł są to wolne środki z 2020 roku nie zaangażowane w budżecie 2021 roku.

Kwota 3.000.000,00 zł są to otrzymane środki w wysokości 3.000.000,00 zł na wniesienie udziałów do spółki pod firmą Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN.

Kwota 167.500,00 zł są to środki jakie Gmina otrzymała w 2021 roku na utrzymanie Gminnego Klubu Dziecięcego.

6. Rozchody budżetu

W rozchodach zaplanowano spłatę rat kapitałowych na podstawie zawartych umów zgodnie z harmonogramem spłat. Rozchody budżetu obejmują również planowany wykup obligacji, zgodnie z harmonogramem oraz spłatę planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Rozchody budżetu zostały zaplanowane do 2032 roku włącznie t.j. do wygaśnięcia zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek w taki sposób, aby nie zachwiały relacji art. 243 ustawy o finansach publicznych w poszczególnych latach.

W związku z kryterium spełnienia wskaźnika określonego w art. 243 ustawy Gmina Bojanowo będzie aneksować umowy pożyczki z WFOŚ i GW w Poznaniu w taki sposób aby wskaźniki zostały spełnione.

W związku z planowanymi w latach 2017-2020 inwestycjami Gmina emitowała obligacje. Łączna wartość emisji została określona na poziomie 6.670.000,00 zł. Wykup obligacji zaplanowano do 2029 roku.

W 2022 roku zaplanowano przychody (z tytułu emisji obligacji) w wysokości 4.000.000,00 zł.. Spłatę zaplanowano na lata 2025 – 2032.

7. Kwota długu

Kwota długu przypadająca na poszczególne lata mieści się we wskaźnikach określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Tabela 4. Dług którego planowana spłata dokona się z wydatków bieżących

	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. dokonywana w formie wydatku bieżącego
2021	17.653,8	18.468,60	18.468,60	-
2022		17.653,28	17.653,28	-

Źródło: Opracowanie własne

Przed 2019 rokiem Gmina Bojanowo zakupiła w formie leasingu samochód przeznaczony dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej. Spłata zobowiązania planowana jest na 2022 rok.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

We wszystkich latach prognozy relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy zostaje zachowana.

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

We wszystkich latach trwania zobowiązania, jakie gmina posiada zostaje spełniona relacja z tego artykułu. Wskaźniki relacji z art. 243 ujęte są w poszczególnych latach w załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zgodnie z brzmieniem art. 243 ustawy o finansach publicznych wskaźnik został spełniony ponieważ wyliczany jest na podstawie wykonania za III kwartał co zostało określone w art. 243 ust 2 pkt 4 mówi:

„4) dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok, z tym że do obliczenia relacji dla poprzednich sześciu lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.”

Art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927 wprowadził zmiany w wyliczeniu maksymalnych wskaźników spłaty długu dając możliwość wyboru średniej 7 lub 3 letniej.

„Art. 7. 1. Ustalana na lata 2022–2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.”

W związku z tym, Burmistrz ZARZĄDZENIEM NR 315/21 z dnia 27 grudnia 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu średniej arytmetycznej do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dokonał wyboru i przyjął okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Relacja z art. 243 uofp jest spełniona, jednak w roku 2023 różnica między planowaną a dopuszczalną wysokością wskaźnika liczona wg III kwartału 2021 roku wynosi 0,35% po wprowadzeniu w trakcie roku wykonania budżetu 2021 rok wg sprawozdań różnica ta będzie stanowić 1,06%. Po uwzględnieniu umorzeń w latach 2023 i 2024 spłaty (rozchody) wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej zmniejszą się co znacznie wpłynie na wyliczenie relacji z art. 243 uofp.

Kwoty umorzeń przedstawia poniższa tabela która przedstawia pożyczki jakie Gmina zaciągnęła, a które pozostały do spłaty w 2022 roku i latach następnych oraz wartość obligacji planowaną do emisji.

Nr umowy	od kogo	zadanie	kwota pożyczki	Okres spłaty	Wartość umorzenia	Rok w którym nastąpi umorzenie
132/U/400/237/2013 z 10.09.2013	WFOŚ i GW	"Budowa kanalizacji sanitarnej Gościejewice-Sowiny-Wydartowo I"	1.350.000,00	2016 – 2023	1.350.000,00	2023
140/U/400/348/2014 z 01.09.2014 r.	WFOŚ i GW	"Rozbudowa oczyszczalni w Gołaszynie"	1.339.600,00	2016 – 2024	796.000,00	2024
486/U/400/280/2017	WFOŚ i GW	Budowa kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Bojanowie	0,00	2018 – 2022	14.725,00	2022
485/U/400/287/2017	WFOŚ i GW	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Giżyn-Cegielnia	260.000,00	2018 – 2024	88.000,00	2024
OBLIGACJE	BGK		6.670.000,00	2024 - 2029		
Planowane do zaciągnięcia przychody (2021 i 2022)			5.200.000,00	2025 - 2032		
Dług na koniec 2022 roku			14.819.600,00			

Podstawowe dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej niezbędne do wyliczenia relacji z art. 243. W kolumnach od 6 do 8 zostały wprowadzone umorzenia pożyczek jakie wynikają z umów z WFOŚ i GW w Poznaniu i przypadają w latach 2022, 2023 i 2024.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	Po wprowadzeniu umorzeń		
					2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody ogółem	47 611 974,60	42 723 643,79	48 157 778,00	47 904 223,00	42 723 643,79	48 157 778,00	47 904 223,00
Dochody bieżące	43 052 506,48	34 619 067,40	47 257 778,00	47 904 223,00	34 619 067,40	47 257 778,00	47 904 223,00
Dochody majątkowe	4 559 468,12	8 104 576,39	900 000,00		8 104 576,39	900 000,00	
Wydatki ogółem	45 244 897,61	50 209 793,00	46 538 778,00	45 943 623,00	50 224 518,00	47 888 778,00	46 827 623,00
Wydatki bieżące, w tym:	42 749 197,60	35 329 924,42	39 546 938,00	40 209 606,00	35 329 924,42	39 546 938,00	40 209 606,00
z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	50 000,00						
wydatki na obsługę długu, w tym:	303 000,00	367 342,00	311 000,00	308 160,00	367 342,00	311 000,00	308 160,00
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	23 435,00	23 435,00	23 435,00	21 482,00	23 435,00	23 435,00	21 482,00
Wydatki majątkowe	2 495 700,01	14 879 868,58	6 991 840,00	5 734 017,00	14 894 593,58	8 341 840,00	6 618 017,00
Wynik budżetu	2 367 076,99	-7 486 149,21	1 619 000,00	1 960 600,00	-- 7 500 874,21	269 000,00	1 076 600,00
Przychody budżetu	2 108 828,01	7 912 649,21			7 912 649,21		
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 200 000,00	4 000 000,00			4 000 000,00		
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	212 194,39						
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	696 633,62	3 912 649,21			3 912 649,21		

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	Po wprowadzeniu umorzeń		
					2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7	8
Rozchody budżetu	4 475 905,00	426 500,00	1 619 000,00	1 960 600,00	411 775,00	269 000,00	192 600,00
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy				130 194,00			130 194,00
Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	4 134 305,00						
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	303 308,88	- 710 857,02	7 710 840,00	7 694 617,00	- 710 857,02	7 710 840,00	7 694 617,00
Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	1 212 136,89	3 201 792,19	7 710 840,00	7 694 617,00	3 201 792,19	7 710 840,00	7 694 617,00
Wydatki zmniejszające dług, w tym:	18 468,60	17 653,28			17 653,28		
spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	18 468,60	17 653,28			17 653,28		
Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)					-14 725,00	-1 350 000,00	-884 000,00

Analiza składowych wzoru wskaźnika z art. 243

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	Po wprowadzeniu umorzeń		
				2022	2023	2024
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	6,08%	0,09%	2,06%	6,17%	4,75%	5,17%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	6,79%	0,80%	2,77%	6,88%	5,46%	5,88%
korekta (R+O)/D o zobowiązania związków JST: -[10.4 / (1.1-1.1.4-11.1.1)] korekta (R+O)/D o wyłączenia (UE/COVID) : +[(5.1.1.1+5.1.1.2.+5.1.1.4+2.1.2.1+(2.1.3.1+2.1.3.2 + 2.1.3.3) / (1.1-1.1.4-11.1.1)]	0,09%	0,08%	0,49%	0,08%	0,08%	0,49%
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (bez wyłączeń) - skorygowane [8.3] - [8.1]	5,99%	0,01%	1,57%	6,09%	4,67%	4,68%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (bez wyłączeń) - skorygowane [8.3.1] - [8.1]	6,70%	0,72%	2,28%	6,80%	5,38%	5,39%

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej oraz sposób sfinansowania deficytu i spłaty długu

W prognozie na 2022 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. emitowanych papierów wartościowych przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W prognozie na lata 2023-2032 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

W załączniku WPF zostały wyszczególnione w poszczególnych latach:

- wydatki objęte limitem (art.226 ust.3 ustawy) są to wydatki ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF w poszczególnych latach. Nazwy zadań i realizacja w poszczególnych latach przedstawia załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF”,
- spłaty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań,

Tabela 5. Rozchody i spłaty w latach 2022 - 2032

	Rozchody budżetu	Spłaty wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	różnica
2022	426 500,00	426 500,00	0,00
2023	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00
2024	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 160 000,00	240 000,00
2026	1 400 000,00	1 160 000,00	240 000,00
2027	1 600 000,00	1 360 000,00	240 000,00
2028	1 540 000,00	1 000 000,00	540 000,00
2029	1 700 000,00	1 360 000,00	340 000,00
2030	1 700 000,00		1 700 000,00
2031	1 700 000,00		1 700 000,00
2032	200 000,00		200 000,00
			5 200 000,00

Różnica między rozchodami budżetu a spłatami wynosi 5.200.000,00 zł i stanowi zaciągnięte w 2021 roku i zaplanowane w 2022 roku przychody, których spłata zaplanowana jest na lata 2025 – 2032.

- wydatki zmniejszające dług (wydatki bieżące)

12. Podsumowanie

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2022 - 2032 starano się zachować jej realizm oraz zapewnić bezpieczeństwo dla płynności finansowej budżetu. Starano się również zachować tendencje historyczne w przyszłych latach. Możliwość merytorycznych korekt pozwoli na zachowanie jej realności. Zgodnie z prognozą, zachowane zostają wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych a ostrożność zachowana w prognozowaniu pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy Bojanowo.

13. Objasnienia:

kwota dlugu

Stan dlugu na koniec 2020 roku stanowi podstawę do wyliczenia dlugu w poszczególnych latach. Stan dlugu gminy na 2020 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2020 rok wynosi 10.423.821,88 zł. Na koniec 2021 roku planowana kwota dlugu wynosić będzie 11.263.753,28 zł.

dług na koniec 2020 roku	10.423.821,88 zł
przychody	+ 1.200.000,00 zł
rozchody	- 341.600,00 zł
spłaty w 2021 roku (stary dług; wydatki bieżące)	- 18.468,60 zł
dług na koniec 2021 roku	= 11.263.753,28 zł

Po uwzględnieniu planowanych przychodów, planowanych do zaciągnięcia zobowiązań oraz spłat zobowiązań w 2022 roku planowany dług na koniec 2022 roku wyniesie 14.819.600,00 zł.

wyliczenie kwoty długu

1	dług na koniec 2020 roku - Rb Z	10.423.821,88
2	przychody - plan wg Rb NDS za III kwartał	7.908.000,00
3	przychody - wykonanie wg Rb NDS za III kwartał	0,00
4	rozchody - plan wg Rb NDS za III kwartał	341.600,00
5	rozchody - wykonanie wg Rb NDS za III kwartał	256.125,00
6	wydatki bieżące którymi dokonała się spłata długu (leasing)	13.775,97
7	dług na koniec III kwartału 2020 - Rb Z	10.153.920,91
8	przychody w IV kwartale	1.200.000,00
9	rozchody w IV kwartale	85.475,00
10	wydatki bieżące którymi dokona się spłata długu w IV kwartale (leasing)	4.692,63
11	wcześniejsza spłata zobowiązań (z wolnych środków)	0,00
12	umorzenie pożyczki	0,00
15	planowany dług na koniec 2021 (7+8-9-10-11-12)	11.263.753,28
16	przychody 2021	4.000.000,00
17	rozchody 2021	426.500,00
18	wydatki bieżące którymi dokona się spłata długu (leasing)	17.653,28
19	planowany dług na koniec 2021 (15+16-17-18)	14.819.600,00

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w 2022 roku przedstawia załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia.

W 2022 roku Gmina Bojanowo planuje zrealizować następujące zadania:

Tabela 6. Przedsięwzięcia realizowane w 2022 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022
			Od	Do		
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 226 048,25	12 008 003,88
1.a	- wydatki bieżące				1 085 263,70	506 984,28
1.b	- wydatki majątkowe				19 140 784,55	11 501 019,60
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:				0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				20 226 048,25	12 008 003,88
1.3.1	- wydatki bieżące				1 085 263,70	506 984,28
1.3.1.1	Leasing samochodu dla Gminy Bojanowo - Samochód niezbędny do prac porządkowych na terenie Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2017	2022	113 479,97	17 653,28
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku Gminy - Zabezpieczenie od następstw nieszczęśliwych i losowych wypadków oraz zdarzeń.	Urząd Miejski	2018	2022	300 023,73	37 571,00
1.3.1.3	Dowóz dzieci z terenu Gminy Bojanowo do placówek oświatowych - Dowóz dzieci z terenu Gminy Bojanowo do placówek oświatowych.	Urząd Miejski	2021	2022	587 000,00	367 000,00
1.3.1.4	Likwidacja wyrobów budowlanych zawierających azbest na terenie Gminy Bojanowo w latach 2021 - 2022 - Likwidacja wyrobów budowlanych zawierających azbest na terenie Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2021	2022	70 000,00	70 000,00
1.3.1.5	Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojanowo - Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2021	2022	14 760,00	14 760,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 140 784,55	11 501 019,60
1.3.2.6	Rozbudowa monitoringu miasta Bojanowa - Poprawa bezpieczeństwa.	Urząd Miejski	2016	2022	177 962,95	23 370,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w Bojanowie i Gołaszynie - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Miejski	2021	2022	880 509,00	22 509,00
1.3.2.10	"Łączymy pokolenia" - modernizacja i zmiana sposobu użytkowania budynku szkoły na Gminny Klub Dziecięcy, przedszkole i klub seniora - Poprawa bezpieczeństwa dzieci oraz komfortu nauczania w oddziałach przedszkolnych	Urząd Miejski	2021	2022	6 477 727,00	6 477 727,00
1.3.2.11	"Łączymy pokolenia" - Gminny Klub Dziecięcy	Urząd Miejski	2021	2023	416 843,60	416 843,60
1.3.2.12	Budowa przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ul. Sportowa, Nowa, Sikorskiego, Marcinkowskiego, Lipowa, Gołaszyńska, 17 Stycznia) - Budowa przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ul. Sportowa, Nowa, Sikorskiego, Marcinkowskiego, Lipowa, Gołaszyńska, 17 Stycznia)	Urząd Miejski	2021	2022	1 375 510,00	1 330 000,00
1.3.2.13	Wniesienie udziałów do spółki pod firmę Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN - Wielkopolska Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością - Wniesienie udziałów do spółki pod firmę Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN - Wielkopolska Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością	Urząd Miejski	2021	2022	3 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.14	Wymiana ogrzewania - Przedszkole w Trzeboszu - Zmiana sposobu ogrzewania	Przedszkole w Trzeboszu	2021	2022	146 000,00	100 000,00
1.3.2.15	Budowa placu zabaw - Przedszkole w Bojanowie ul. Drzymały - Budowa placu zabaw	Przedszkole w Bojanowie	2021	2022	60 000,00	30 000,00
1.3.2.16	"Łączymy pokolenia" - utworzenie klubu seniora - Utworzenie klubu seniora	Urząd Miejski	2021	2022	100 570,00	100 570,00

Źródło: Opracowanie własne

Wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy

Zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na zadanie „Przebudowa drogi gminnej nr 816006P Zaborowice – Trzebosz” Gmina Bojanowo otrzymała dofinansowanie w wysokości 1.288.862,60 zł. Wysokość zadania 2.121.034,69 zł w tym:

- środki z Unii Europejskiej 1.288.862,60 zł

- środki własne 832.179,09 zł

Gmina wyemitowała obligacje na wkład własny na powyższe zadania, w związku z tym dokonała wyłączeń w poz. 5.1.1.2 w latach 2024-2029 na łączną kwotę 781.164,00 zł. zgodnie z ust. 3a art. 243 ustawy.

Na zadanie została zawarta umowa Nr 00135-65151-UM1500138/16 w dniu 26.08.2016 r. z Urzędem Marszałkowskim na dofinansowanie. Wnioskowane dofinansowanie wynosiło 63,63% wartości zadania. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym i rozliczeniu inwestycji Gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 1.288.862,60 zł co stanowi 60,06% zadania.

Różnica między poz. 5.1. – „Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:” a poz. 10.6. – „Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych” stanowi kwota planowanych do zaciągnięcia i zaciągniętych zobowiązań w 2021 i 2022 roku zaplanowanych do spłaty w latach 2024 – 2032.

Wolne środki i nadwyżka budżetowa

Na wolne środki i nadwyżka budżetowa w wysokości 4.066.849,21 zł składają się:

I. Nadwyżka budżetowa:

1. kwota **3.000.000,00 zł**

Są to środki pozyskane z Ministerstwa do spraw budownictwa, planowania i zagospodarowania przestrzennego oraz mieszkalnictwa w ramach wsparcia ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa na sfinansowanie w całości działania polegającego na objęciu przez Gminę Bojanowo udziałów w tworzonej, w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, Społecznej Inicjatywie Mieszkaniowej zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 26 października 1995 r. o niektórych formach popierania budownictwa mieszkaniowego. Środki te zostają przeznaczone na wniesienie udziałów do spółki pod firmę Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa KZN - Wielkopolska Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością. Przedsięwzięcie zostało wprowadzone do budżetu na lata 2021-2022 rok. W związku z otrzymaniem środków pod koniec 2021 roku środki te wprowadza się na lokaty w 2021 roku. W roku 2022 zostały wprowadzone jako wolne środki oraz wydatki na wniesienie udziałów.

2. kwota **154.200,00 zł**

Niewykorzystane środki z 2021 roku w wysokości 154.200,00 zł jakie Gmina Bojanowo otrzymała w ramach programu „Laboratoria Przyszłości”.

II. Wolne środki

1. kwota **745.149,21 zł**

Są to wolne środki z 2020 roku nie zaangażowane w budżecie 2021 roku. Wolne środki z 2020 roku 1.448.383,72 zł do budżetu 2021 roku zostały wprowadzone w wysokości 696.633,62 zł, do wprowadzenia w 2022 roku pozostaje kwota 751.750,10 zł.

2. kwota **167.500,00 zł**

Są to środki jakie Gmina otrzymała w 2021 roku na utrzymanie Gminnego Klubu Dziecięcego. Są to środki pozyskane na dofinansowanie projektu "Pierwszy Klub Dziecięcy w gminie Bojanowo" w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Umowa Nr RPWP.06.04.01-30-0009/20-00 zawarta z Zarządem Województwa Wielkopolskiego. Łączna kwota dofinansowania 581.502,80 zł. W związku z tym, że przedsięwzięcie będzie realizowane w roku 2022 otrzymane środki wprowadza się na lokaty budżetu 2021 roku.

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany wprowadzone Zarządzeniami Burmistrza i Uchwałą Rady Miejskiej w Bojanowie w sprawie zmian w budżecie na 2022 rok wprowadzonymi po 28 kwietnia 2022 roku.

W załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany zgodnie ze zmianami wprowadzonymi w wydatkach na przedsięwzięcia na 2022 rok. W zakresie przedsięwzięć w ramach wydatków bieżących wprowadza się przedsięwzięcie "Ubezpieczenie majątku Gminy Bojanowo,, na lata 2022 - 2027.