

ZARZĄDZENIE Nr 99/2022

BURMISTRZA BOBOLIC
z dnia 30 czerwca 2022 roku

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Bobolice na lata 2021-2035.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2021, poz. 305 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobolice na lata 2022-2035 zgodnie z **załącznikiem Nr 1** wraz z objaśnieniami, stanowiącymi **załącznik Nr 2**

2) Nie dokonuje się zmian w załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF ustalający wieloletnie przedsięwzięcia, który przedstawia **załącznik Nr 3**

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Mirosław Brzoza

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 dołagie 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.

z tego:													
Wyszczególnienie	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:			w tym:			
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
									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 zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp							2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2022	57 022 613,56	43 753 696,40	17 730 892,65	40 913,96	0,00	451 000,00	0,00	50 000,00	0,00	13 268 917,16	10 028 129,56	1 302 300,00	
2023	56 312 247,60	42 100 000,00	17 693 770,00	33 741,63	0,00	450 000,00	0,00	49 000,00	0,00	14 212 247,60	5 871 247,60	0,00	
2024	44 547 000,00	42 942 000,00	17 863 015,00	33 206,57	0,00	450 000,00	0,00	48 000,00	0,00	1 605 000,00	1 605 000,00	0,00	
2025	45 540 840,00	43 800 840,00	18 013 690,00	32 639,84	0,00	445 000,00	0,00	47 000,00	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	
2026	47 745 000,00	44 457 850,00	18 175 815,00	32 088,93	0,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	3 287 150,00	3 287 150,00	0,00	
2027	48 249 000,00	45 124 700,00	18 339 390,00	31 538,02	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	3 124 300,00	3 124 300,00	0,00	
2028	48 542 000,00	45 801 570,00	18 504 450,00	30 996,92	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	2 740 430,00	2 740 430,00	0,00	
2029	48 834 000,00	46 488 600,00	18 670 990,00	30 436,20	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	2 345 400,00	2 345 400,00	0,00	
2030	49 714 000,00	47 185 920,00	18 839 030,00	29 885,32	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	2 528 080,00	2 528 080,00	0,00	
2031	49 799 000,00	47 893 700,00	19 008 580,00	29 334,41	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 905 300,00	1 905 300,00	0,00	
2032	50 287 000,00	48 612 100,00	19 179 660,00	28 783,50	0,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	1 674 900,00	1 674 900,00	0,00	
2033	50 777 000,00	49 341 280,00	19 352 270,00	28 232,59	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	1 435 720,00	1 435 720,00	0,00	
2034	51 269 000,00	50 081 400,00	19 526 450,00	13 886,58	0,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	1 187 600,00	1 187 600,00	0,00	
2035	51 762 000,00	50 810 000,00	19 702 180,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	952 000,00	952 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:				w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		
							Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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	-2 496 312,74	0,00	3 296 312,74	0,00	0,00	2 496 312,74	2 496 312,74	800 000,00	0,00
2023	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilna przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia w 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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x splaty zobowiązań ^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	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}						
									w tym:
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	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównowazena wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu, x	Kwota długu, x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *
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	18 320 000,00	0,00	484 359,82	3 780 672,56		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 590 000,00	0,00	3 035 000,00	3 035 000,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 860 000,00	0,00	2 870 000,00	2 870 000,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 180 000,00	0,00	2 955 000,00	2 955 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 660 000,00	0,00	4 342 150,00	4 342 150,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 320 000,00	0,00	4 204 300,00	4 204 300,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 980 000,00	0,00	3 820 430,00	3 820 430,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 640 000,00	0,00	3 425 400,00	3 425 400,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	3 208 080,00	3 208 080,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 360 000,00	0,00	2 985 300,00	2 985 300,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 020 000,00	0,00	2 754 900,00	2 754 900,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 680 000,00	0,00	2 515 720,00	2 515 720,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	2 267 600,00	2 267 600,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 000,00	2 032 000,00		

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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	3,76%	2,89%	8,12%	9,20%	TAK	TAK
2023	5,41%	10,11%	7,91%	8,99%	TAK	TAK
2024	2,48%	9,53%	8,62%	9,70%	TAK	TAK
2025	1,72%	9,57%	9,06%	10,15%	TAK	TAK
2026	5,35%	12,85%	5,68%	6,48%	TAK	TAK
2027	4,79%	12,33%	7,47%	8,28%	TAK	TAK
2028	4,77%	11,26%	8,63%	9,43%	TAK	TAK
2029	4,72%	10,14%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2030	3,63%	9,48%	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2031	4,60%	8,78%	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2032	4,47%	8,02%	10,63%	10,63%	TAK	TAK
2033	4,30%	7,21%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2034	4,11%	6,41%	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2035	3,65%	5,38%	8,76%	8,76%	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									
Lp	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:		Wydutki 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	srodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	srodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
									w tym:
	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	2 142 010,00	2 142 010,00	2 142 010,00	19 589,13	19 589,13	16 846,17
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

Wyszczególnienie	w tym:			Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	z tego:			Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
				w tym:		10.1				
				9.4	9.4.1					
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	2 322 910,00	2 322 910,00	2 142 010,00	8 808 436,57	30 109,13	8 778 327,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	13 191 347,40	5 400,00	13 185 947,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	721 000,00	0,00	0,00	725 895,00	4 895,00	721 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 895,00	4 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 895,00	4 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 895,00	4 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 895,00	4 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 895,00	4 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 896,00	4 896,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, włączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	800 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023	1 730 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2024	1 730 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2025	1 680 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2026	1 520 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2027	1 340 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2028	1 340 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2029	1 340 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2030	940 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2031	1 340 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2032	1 340 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2033	1 340 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2034	1 340 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	x	0.00	0.00	
2035	1 340 000.00	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 ponieszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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 okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

ZAŁĄCZNIK NR 2
DO ZARZĄDZENIA NR 99/2022
Z DNIA 30.06.2022

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 1 -
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
NA LATA 2022-2035 GMINY BOBOLICE

ZMIANY WPROWADZONE ZARZĄDZENIEM NR 99/2022 BURMISTRZA BOBOLIC
Z DNIA 30.06.2022r., W SZCZEGÓLNOŚCI:

1. WPF

1) dostosowanie dochodów i wydatków do zmian uchwały budżetowej na 2022 rok

2) poz. 9.4 jest niezgodna z pozycją 1.1 Wykazu przedsięwzięć o kwotę 9 112 zł, z tytułu wkładu własnego niekwalifikowanego do projektów:

1) Wymiana źródeł ogrzewania na kwotę 2 312 zł.

2) Termomodernizacja budynków jednorodzinnych na kwotę 6 800 zł.

z udziałem środków UE (ujętych w budżecie ze źródłem finansowania czwartą cyfrą paragrafu "0", natomiast w WPF - w Przedsięwzięciach całość zadania ujęta jest jako zadanie z udziałem środków UE, tj. łącznie z wydatkami kwalifikowanymi i niekwalifikowanymi niniejszych projektów.

3. PRZYCHODY ORAZ WYNIK FINANSOWY

4. ROZCHODY

- bez zmian

ZALOŻENIA:

Wskaźniki makroekonomiczne przyjęto od 2023 roku na podstawie Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników, będących podstawą szacowania skutków projektowanych ustaw mających zastosowanie do sporządzania wieloletnich prognoz finansowych. Dane przedstawia poniższa tabela:

WYSZCZEGÓLNI ENIE	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
wzrost gospodarczy (dynamika PKB)	3,0	2,7	2,5	3,5	3,4	3,3	3,1	2,9	2,8	2,7	2,6	2,5	2,5

DOCHODY

Prognozę dochodów opracowano w podziale na najważniejsze źródła, tj.: podatek od nieruchomości, dochody z majątku, wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, subwencje, dotacje na zadania bieżące oraz pozostałe dochody bieżące własne, w tym m.in. wpływy z opłat, usług, dzierżaw, itp.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 - 2035 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów.

Dochody bieżące:

Uwzględniono zmniejszone dochody o planowane dotacje na świadczenia wychowawcze i udziały w PIT. Uwzględniono dochody z udziałem środków UE i dofinansowaniem zewnętrznym oraz wzrost dochodów własnych z tytułu powstania nowych nieruchomości na terenie gminy w powstałej strefie inwestycyjnej.

Poniżej prezentuje się założenia głównych dochodów budżetu Gminy Bobolice, wskazując zastosowane współczynniki wzrostu w poszczególnych latach prognozy:

1. Dochody z podatku od nieruchomości:

Planuje się wartość dochodów w 2022 roku powiększoną o wskaźnik inflacji do planowanego wykonania za 2021 rok. W 2023 roku zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu o 4,9% z uwagi na powstanie nowych nieruchomości na strefie inwestycyjnej. W latach 2024-2025 wskaźnik wzrostu dochodów zaplanowano na poziomie 0,5%. W 2026 roku zaplanowano wzrost o 5% podatku od nieruchomości z tytułu powstania na terenie gminy farm wiatrowych i fotowoltaicznych. Od 2027 -2029 wskaźnik wzrostu na poziomie 0,5%, następnie w latach od 2030 do 2035 na poziomie 3%. Uwzględniono również możliwość korzystania przez przedsiębiorców z ulg podatku w zakresie pomocy regionalnej i de mini mis.

2. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych:

Wartość planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2022 roku ujęta jest na podstawie Zawiadomienia Ministra Finansów. W kolejnych okresach, w założeniach na lata 2023 -2035 przyjęto planowany wzrost poziomu wynagrodzeń, w tym płacy minimalnej oraz zatrudnienia w gospodarce narodowej z uwzględnieniem spadku bezrobocia w gminie. Wskaźnik wzrostu na lata 2023-2027 oparto o wskaźniki makroekonomiczne, wg dynamiki wzrostu PKB, natomiast od 2028-2035 o wskaźnik wzrostu na poziomie 1%.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych:

Wartość planowanych udziałów na 2022 rok ujęto według zawiadomienia Ministra Finansów. Wzrost dochodów zaplanowano z uwagi na specyfikę gospodarczą gminy oraz oddanie nowych terenów inwestycyjnych o przewidywany wskaźnik dynamiki wzrostu PKB przez wszystkie kolejne lata prognozy.

4. Subwencja ogólna:

Wartość planowanych dochodów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto według zawiadomienia Ministra Finansów. W prognozie zaplanowano od 2023 roku wzrost dochodów z tego tytułu o wskaźnik w wysokości od 1%-3,5%, natomiast od 2028 roku o wskaźnik 0,6%.

5. Dotacje i środki otrzymane na zadania własne i zlecone:

Pozycje dochodów na 2022 rok ujęto wg zawiadomień. Prognoza na 2022 rok i kolejne lata uwzględnia znaczny spadek planowanych dochodów z tytułu dotacji celowej na świadczenia wychowawcze z uwagi na ich wycofanie jako zadania zleconego w porównaniu do planu na 2021 rok. Przyjęto w założeniach w 2023 roku wzrost o 8,3% planowanych dochodów z tego tytułu, w kolejnych latach prognozy 2024-2026 o współczynnik dynamiki wzrostu PKB, od 2027-2035 na poziomie 1% wzrostu dochodów z tego tytułu.

6. Pozostałe dochody bieżące:

Do pozostałych dochodów bieżących zalicza się pozostałe podatki i opłaty lokalne, w tym opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wpływy z czynszów, dzierżaw, usług, itp. W prognozie przewidziano wskaźnik wzrostu w 2023 roku o 8,8% z uwagi zwiększone wpływy z planowanych dochodów własnych, w tym z tytułu zwiększonych dzierżaw, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W kolejnych latach na poziomie od 0,2%-2%.

Dochody majątkowe:

Dochody w latach 2022-2023 zwiększono o planowane przedsięwzięcia z udziałem środków i dofinansowaniem zewnętrznym oraz wpływami z tytułu odszkodowań za wywłaszczenie działek pod budowę drogi S-11. Ponadto w 2022 roku zwiększono również sprzedaż mienia z tytułu planowanej sprzedaży działki w Szczecinie. Od 2027-2035 ustalono dochody na stałym poziomie, bez wskaźnika wzrostu, bez planowanych dofinansowań zewnętrznych, w oparciu o przewidywane wpływy ze sprzedaży mienia w tym okresie, uznając, że planowanie wzrostu obarczone jest dużym ryzykiem błędu, w tym ze sprzedaży majątku.

Dochody z tytułu dotacji i środków otrzymanych ujmuje się łącznie z czwartą cyfrą "0,1,2,7,8,9".

WYDATKI:

Wydatki ogółem zaplanowano z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu. Wskaźnik wzrostu dla wydatków bieżących na 2023 rok zaplanowano o 1,3% w porównaniu do 2022 roku, latach 2024-2025 o 2% wzrostu, w kolejnych latach prognozy, tj. w latach 2026-2035 o 1,5%.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi ustalono od 2023 roku na poziomie wzrostu 0,9% przez cały okres prognozy. Pozycja wynagrodzenia i pochodne od nich dotyczy wydatków z czwartą cyfrą "0".

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów i ich zmian spłat zaciągniętych kredytów, emisji obligacji, z uwzględnieniem obowiązujących stóp procentowych oraz analizie wykonania z lat ubiegłych.

Pozycja wydatków bieżących z czwartą cyfrą "1,2,5,6,7,8,9" dotyczy wydatków z udziałem środków UE, w tym również wynagrodzenia wraz z pochodnymi od nich.

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

W ramach **przedsięwzięć** wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazuje się kwoty wynikające z zawartych już umów lub kosztorysów. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy, realizowane w ramach projektów. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych ujętych w wykazie uchwały budżetowej na dany rok. Wartość przedsięwzięcia stanowią wydatki finansowane z udziałem środków unijnych, wydatki na wkład krajowy kwalifikowany i niekwalifikowany, według źródeł finansowania z czwartą cyfrą paragrafu: "1,2,5,6,7,8,9" i "0". Przedsięwzięcia ujmuje się w jednej pozycji zadań, z przeważającym rodzajem wydatków bieżących lub majątkowych. Wydatki jednoroczne nie uznaje się za przedsięwzięcia.

PRZYCHODY:

W 2022 przychody stanowią kwotę 3 296 312,74 zł., w tym:

a) z tytułu nadwyżki budżetowej wynikającej z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach bieżących wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi odrębnymi ustawami, tj. na kwotę 2 453 878,56 zł. ze środków:

- Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, edycja 2020 w wysokości 485 286,40 zł. i edycja 2021 w kwocie 1 378 232,16 zł., tj. w wysokości łącznie 1 863 518,56 zł.

- projektu z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 *Laboratoria Przyszłości* 90 360 zł.

- nagrody z konkursu z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 *Rosnąca Odporność* 500 000 zł.

b) nierozliczonych środków unijnych w 2021 roku projektów i przeniesionych do realizacji w 2022 roku na kwotę 42 434,18 zł., t. j.:

- Fabryka kompetencji kluczowych 17 434,18 zł.

- Termomodernizacja budynków jednorodzinnych 25 000 zł.

oraz niewykorzystanych w 2021 roku wolnych środków wypracowanych w latach ubiegłych

w wysokości 800 000 zł. oraz wynikających z niewykorzystanych środków z subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów gminy otrzymanych i wprowadzonych do planu budżetu 2021 roku w wysokości 923 592 zł.

ROZCHODY

W pozycji rozchodów ujęto zobowiązania już zaciągnięte, związane z emisją obligacji oraz kredytem, przedstawione szczegółowo poniżej:

Harmonogram spłaty zaciągniętych zobowiązań (w tys zł.)

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	OBLIGACJE NA 15 400 zł. restrukturyzacja zadłużenia 2013 rok	0	200 wcześniejsza spłata	650 wcześniejsza spłata	550	1 000	0	0	1 340
2	OBLIGACJE NA WKŁAD WŁASNY DO PROJEKTÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE NA 3 300 zł.	0	200	0	0	300	1 300	1 500	0
3	KREDYT NA 1 000 zł na pokrycie deficytu - dotację celową dla Powiatu na I etap przebudowy i remontu drogi powiatowej Świelino-Dargiń Grzybnica	0	0	250	250	250	250	0	0
4	KREDYT NA 720 zł na pokrycie deficytu - dotacje celową dla Powiatu na I etap przebudowy i remontu drogi powiatowej Świelino-Dargiń Grzybnica	0	0	0	0	180	180	180	180
	RAZEM	0	400	900	800	1 730	1 730	1 680	1 520

cd.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	OBLIGACJE NA 15 400 zł. restrukturyzacja zadłużenia 2013 rok	1 340	1 340	1 340	940	1 340	1 340	1 340	1 340	1 340
2	OBLIGACJE NA WKŁAD WŁASNY DO PROJEKTÓW Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UE NA 3 300 zł.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	KREDYT NA 1 000 zł na pokrycie deficytu - dotację celową dla Powiatu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	KREDYT na 720 tys zł. na pokrycie deficytu - dotacje celową dla Powiatu na I etap przebudowy i remontu drogi powiatowej Świelino-Dargiń- Grzybnica	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	RAZEM	1 340	1 340	1 340	940	1 340	1 340	1 340	1 340	1 340

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”. W latach 2023-2035 planuje się nadwyżki budżetowe w wysokości równej spłacie prognozowanych rat, wg zasady równoważenia budżetu. W 2022 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości po zmianie 2 496 312,74 zł., który zostanie pokryty nadwyżką budżetową wynikającą z niewykorzystanych środków pieniężnych 2021 roku, opisanych poniżej w zakresie finansowania deficytu.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku zaciągnięcia zobowiązań kredytowych, powinny mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków, za wyjątkiem pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków UE. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub z przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

W 2022 roku zaplanowano deficyt budżetowy w kwocie po zmianie - 2 496 312,74 zł., wynikający wyłącznie z niewykorzystanych środków stanowiących dochody w budżecie 2021 roku. Planowany deficyt zostanie pokryty/sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz nierozliczonych środków unijnych pozostających do realizacji w 2022 roku w wysokości :

RFIL edycja 2020 = 485 286,40 zł.

RFIL edycja 2021 = 1 378 232,16 zł.,

nagroda w konkursie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 = 500 000 zł

projekt ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 = 90 360 zł.

zaangażowanych w pokrycie deficytu wynikającego z tego tytułu.

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

W latach prognozy, wg obowiązujących od 2014 roku wskaźników zadłużenia wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych - gmina spełnia dopuszczalne wskaźniki zadłużenia (poz. 8.1-8.4.1).

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 8.3 do 8.4.1 załącznika nr 1.

POREČZENIA I GWARANCJE:

ujęto w pozycjach 2.1.2 i 2.1.2.1 (jako już nie podlegające wyłączeniom, na podstawie art. 243 ust. 3a - za wyjątkiem odsetek od udzielonych poręczeń na wkład krajowy podlegających wyłączeniom).