

UCHWAŁA NR XVII/130/20
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE

z dnia 28 lutego 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2020 – 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 506 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 2019 r. poz. 869 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), Rada Miejska w Bojanowie uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIV/115/19 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 20 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2020 - 2028 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.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XVII/130/20
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia 28 lutego 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Uchwała XVII/130/20 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 28 lutego 2020 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2020-2028

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|----------------------|--|------------|
| | | | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2020 | A | 37 022 439,00 | 36 673 950,00 | 5 611 895,00 | 250 000,00 | 12 655 109,00 | 10 531 677,00 | 7 625 269,00 | 4 483 000,00 | 348 489,00 | 76 000,00 | 264 600,00 |
| | B | 31 362,00 | 31 362,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 362,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 36 991 077,00 | 36 642 588,00 | 5 611 895,00 | 250 000,00 | 12 655 109,00 | 10 500 315,00 | 7 625 269,00 | 4 483 000,00 | 348 489,00 | 76 000,00 | 264 600,00 |
| 2021 | A | 41 994 465,00 | 41 944 465,00 | 5 752 192,00 | 256 250,00 | 12 971 487,00 | 14 948 635,00 | 8 015 901,00 | 4 563 694,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 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 | 41 994 465,00 | 41 944 465,00 | 5 752 192,00 | 256 250,00 | 12 971 487,00 | 14 948 635,00 | 8 015 901,00 | 4 563 694,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 42 681 254,00 | 42 631 254,00 | 5 895 997,00 | 262 656,00 | 13 295 774,00 | 15 022 351,00 | 8 154 476,00 | 4 645 840,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 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 | 42 681 254,00 | 42 631 254,00 | 5 895 997,00 | 262 656,00 | 13 295 774,00 | 15 022 351,00 | 8 154 476,00 | 4 645 840,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2023 | A | 43 907 778,00 | 43 857 778,00 | 6 043 397,00 | 269 222,00 | 13 628 168,00 | 15 705 410,00 | 8 211 581,00 | 4 729 465,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 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 | 43 907 778,00 | 43 857 778,00 | 6 043 397,00 | 269 222,00 | 13 628 168,00 | 15 705 410,00 | 8 211 581,00 | 4 729 465,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 |
| 2024 | A | 44 954 223,00 | 44 954 223,00 | 6 194 482,00 | 275 953,00 | 13 968 872,00 | 16 098 045,00 | 8 416 871,00 | 4 814 595,00 | 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 | 44 954 223,00 | 44 954 223,00 | 6 194 482,00 | 275 953,00 | 13 968 872,00 | 16 098 045,00 | 8 416 871,00 | 4 814 595,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|---|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------|------|------|
| 2025 | A | 46 078 079,00 | 46 078 079,00 | 6 349 344,00 | 282 852,00 | 14 318 094,00 | 16 500 496,00 | 8 627 293,00 | 4 901 258,00 | 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 | 46 078 079,00 | 46 078 079,00 | 6 349 344,00 | 282 852,00 | 14 318 094,00 | 16 500 496,00 | 8 627 293,00 | 4 901 258,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | A | 47 230 030,00 | 47 230 030,00 | 6 508 078,00 | 289 923,00 | 14 676 046,00 | 16 913 008,00 | 8 842 975,00 | 4 989 481,00 | 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 | 47 230 030,00 | 47 230 030,00 | 6 508 078,00 | 289 923,00 | 14 676 046,00 | 16 913 008,00 | 8 842 975,00 | 4 989 481,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | A | 48 410 780,00 | 48 410 780,00 | 6 670 780,00 | 297 171,00 | 15 042 947,00 | 17 335 833,00 | 9 064 049,00 | 5 079 292,00 | 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 | 48 410 780,00 | 48 410 780,00 | 6 670 780,00 | 297 171,00 | 15 042 947,00 | 17 335 833,00 | 9 064 049,00 | 5 079 292,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 49 621 050,00 | 49 621 050,00 | 6 837 550,00 | 304 600,00 | 15 419 021,00 | 17 769 229,00 | 9 290 650,00 | 5 170 719,00 | 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 | 49 621 050,00 | 49 621 050,00 | 6 837 550,00 | 304 600,00 | 15 419 021,00 | 17 769 229,00 | 9 290 650,00 | 5 170 719,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | A | 50 861 577,00 | 50 861 577,00 | 7 008 489,00 | 312 215,00 | 15 804 497,00 | 18 213 460,00 | 9 522 916,00 | 5 263 792,00 | 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 | 50 861 577,00 | 50 861 577,00 | 7 008 489,00 | 312 215,00 | 15 804 497,00 | 18 213 460,00 | 9 522 916,00 | 5 263 792,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|-------|---------------------------------------|---|--------------------------------|---|--|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | |
| 2020 | A | 38 342 439,00 | 36 536 724,16 | 15 431 143,00 | 158 342,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 23 435,00 | 1 805 714,84 | 1 805 714,84 | 438 000,00 |
| | B | 31 362,00 | -101 717,40 | 19 262,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 |
| | C | 38 311 077,00 | 36 638 441,56 | 15 411 881,00 | 158 342,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 23 435,00 | 1 672 635,44 | 1 672 635,44 | 438 000,00 |
| 2021 | A | 41 785 565,00 | 37 513 624,00 | 15 905 061,00 | 0,00 | 0,00 | 289 159,00 | 0,00 | 23 435,00 | 4 271 941,00 | 3 731 241,00 | 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 | 41 785 565,00 | 37 513 624,00 | 15 905 061,00 | 0,00 | 0,00 | 289 159,00 | 0,00 | 23 435,00 | 4 271 941,00 | 3 731 241,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 41 465 754,00 | 38 406 740,00 | 16 414 023,00 | 0,00 | 0,00 | 209 182,00 | 0,00 | 23 435,00 | 3 059 014,00 | 3 009 014,00 | 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 | 41 465 754,00 | 38 406 740,00 | 16 414 023,00 | 0,00 | 0,00 | 209 182,00 | 0,00 | 23 435,00 | 3 059 014,00 | 3 009 014,00 | 0,00 |
| 2023 | A | 41 163 778,00 | 39 331 188,00 | 16 939 272,00 | 0,00 | 0,00 | 202 840,00 | 0,00 | 23 435,00 | 1 832 590,00 | 1 782 590,00 | 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 | 41 163 778,00 | 39 331 188,00 | 16 939 272,00 | 0,00 | 0,00 | 202 840,00 | 0,00 | 23 435,00 | 1 832 590,00 | 1 782 590,00 | 0,00 |
| 2024 | A | 42 993 623,00 | 40 551 446,00 | 17 481 329,00 | 0,00 | 0,00 | 204 840,00 | 0,00 | 21 482,00 | 2 442 177,00 | 2 442 177,00 | 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 | 42 993 623,00 | 40 551 446,00 | 17 481 329,00 | 0,00 | 0,00 | 204 840,00 | 0,00 | 21 482,00 | 2 442 177,00 | 2 442 177,00 | 0,00 |
| 2025 | A | 44 918 079,00 | 41 636 696,00 | 18 040 732,00 | 0,00 | 0,00 | 192 300,00 | 0,00 | 17 576,00 | 3 281 383,00 | 3 181 383,00 | 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 | 44 918 079,00 | 41 636 696,00 | 18 040 732,00 | 0,00 | 0,00 | 192 300,00 | 0,00 | 17 576,00 | 3 281 383,00 | 3 181 383,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|---|---------------|---------------|---------------|------|------|------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 2026 | A | 46 070 030,00 | 42 708 709,00 | 18 599 995,00 | 0,00 | 0,00 | 154 200,00 | 0,00 | 13 670,00 | 3 361 321,00 | 3 241 321,00 | 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 | 46 070 030,00 | 42 708 709,00 | 18 599 995,00 | 0,00 | 0,00 | 154 200,00 | 0,00 | 13 670,00 | 3 361 321,00 | 3 241 321,00 | 0,00 |
| 2027 | A | 47 050 780,00 | 43 814 256,00 | 19 176 595,00 | 0,00 | 0,00 | 112 500,00 | 0,00 | 9 765,00 | 3 236 524,00 | 3 096 524,00 | 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 | 47 050 780,00 | 43 814 256,00 | 19 176 595,00 | 0,00 | 0,00 | 112 500,00 | 0,00 | 9 765,00 | 3 236 524,00 | 3 096 524,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 48 621 050,00 | 44 955 084,00 | 19 771 069,00 | 0,00 | 0,00 | 67 500,00 | 0,00 | 5 859,00 | 3 665 966,00 | 3 165 966,00 | 0,00 |
| | B | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 360 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 48 261 050,00 | 44 955 084,00 | 19 771 069,00 | 0,00 | 0,00 | 67 500,00 | 0,00 | 5 859,00 | 3 305 966,00 | 3 165 966,00 | 0,00 |
| 2029 | A | 49 501 577,00 | 46 135 977,00 | 20 383 972,00 | 0,00 | 0,00 | 22 500,00 | 0,00 | 1 953,00 | 3 365 600,00 | 3 360 600,00 | 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 | 49 501 577,00 | 46 135 977,00 | 20 383 972,00 | 0,00 | 0,00 | 22 500,00 | 0,00 | 1 953,00 | 3 365 600,00 | 3 360 600,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^X | w tym: | Przychody budżetu ^X | z tego: | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X | w tym: | |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | |
| 2020 | A | -1 320 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 320 000,00 | 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 | -1 320 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | A | 208 900,00 | 208 900,00 | 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 | 208 900,00 | 208 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 1 215 500,00 | 1 215 500,00 | 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 | 1 215 500,00 | 1 215 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | A | 2 744 000,00 | 2 744 000,00 | 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 | 2 744 000,00 | 2 744 000,00 | 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 | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 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 | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|--------------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2026 | A | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 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 | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | A | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 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 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | -360 000,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | A | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 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 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 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: | | | | |
|------------------|---|--|---|--|-----------------------|---|---|---|--|------------|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | w tym: | | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | |
| 2020 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 680 000,00 | 680 000,00 | 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 | 680 000,00 | 680 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 208 900,00 | 208 900,00 | 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 | 208 900,00 | 208 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 215 500,00 | 1 215 500,00 | 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 | 1 215 500,00 | 1 215 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 744 000,00 | 2 744 000,00 | 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 | 2 744 000,00 | 2 744 000,00 | 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 | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 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 | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 130 194,00 | 0,00 | 130 194,00 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|------|------|------|------|--------------|--------------|------------|------|------------|
| 2026 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 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 | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 130 194,00 | 0,00 | 130 194,00 |
| 2027 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 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 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 130 194,00 | 0,00 | 130 194,00 |
| 2028 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 130 194,00 | 0,00 | 130 194,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -360 000,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 130 194,00 | 0,00 | 130 194,00 |
| 2029 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 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 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 130 194,00 | 0,00 | 130 194,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu ^x | w tym: | | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|-----------|-----------|-----------|---|---|--------------------------|--|--|--|--|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | | | | | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | | |
| 2020 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 269 757,08 | 1 100 757,08 | 137 225,84 | 137 225,84 | |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -360 000,00 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 629 757,08 | 1 100 757,08 | 4 146,44 | 4 146,44 | |
| 2021 | A | x | x | x | x | 0,00 | 12 909 309,08 | 949 209,08 | 4 430 841,00 | 4 430 841,00 | |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 13 269 309,08 | 949 209,08 | 4 430 841,00 | 4 430 841,00 | |
| 2022 | A | x | x | x | x | 0,00 | 11 543 076,40 | 798 476,40 | 4 224 514,00 | 4 224 514,00 | |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 11 903 076,40 | 798 476,40 | 4 224 514,00 | 4 224 514,00 | |
| 2023 | A | x | x | x | x | 0,00 | 8 665 997,00 | 665 397,00 | 4 526 590,00 | 4 526 590,00 | |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 9 025 997,00 | 665 397,00 | 4 526 590,00 | 4 526 590,00 | |
| 2024 | A | x | x | x | x | 0,00 | 6 572 317,60 | 532 317,60 | 4 402 777,00 | 4 402 777,00 | |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 6 932 317,60 | 532 317,60 | 4 402 777,00 | 4 402 777,00 | |
| 2025 | A | x | x | x | x | 0,00 | 5 279 238,20 | 399 238,20 | 4 441 383,00 | 4 441 383,00 | |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 5 639 238,20 | 399 238,20 | 4 441 383,00 | 4 441 383,00 | |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|---|---|---|---|------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 2026 | A | x | x | x | x | 0,00 | 3 986 158,80 | 266 158,80 | 4 521 321,00 | 4 521 321,00 |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 4 346 158,80 | 266 158,80 | 4 521 321,00 | 4 521 321,00 |
| 2027 | A | x | x | x | x | 0,00 | 2 493 079,40 | 133 079,40 | 4 596 524,00 | 4 596 524,00 |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | -360 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 2 853 079,40 | 133 079,40 | 4 596 524,00 | 4 596 524,00 |
| 2028 | A | x | x | x | x | 0,00 | 1 360 000,00 | 0,00 | 4 665 966,00 | 4 665 966,00 |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 1 360 000,00 | 0,00 | 4 665 966,00 | 4 665 966,00 |
| 2029 | A | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 725 600,00 | 4 725 600,00 |
| | B | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 725 600,00 | 4 725 600,00 |

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|--|---|---|--|-----|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 | |
| 2020 | A | 4,77% | 1,67% | 0,82% | 6,58% | 7,74% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 1,08% | TAK | TAK |
| | C | 4,77% | 1,67% | 0,82% | 6,58% | 6,66% | TAK | TAK |
| 2021 | A | 2,25% | 17,98% | 17,09% | 2,67% | 3,84% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 1,08% | TAK | TAK |
| | C | 2,25% | 17,98% | 17,09% | 2,67% | 2,76% | TAK | TAK |
| 2022 | A | 5,56% | 16,54% | 15,96% | 5,98% | 7,14% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 1,08% | TAK | TAK |
| | C | 5,56% | 16,54% | 15,96% | 5,98% | 6,06% | TAK | TAK |
| 2023 | A | 10,86% | 17,27% | 16,73% | 11,29% | 11,29% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| | C | 10,86% | 17,27% | 16,73% | 11,29% | 11,29% | TAK | TAK |
| 2024 | A | 7,44% | 16,43% | 15,72% | 16,59% | 16,59% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| | C | 7,44% | 16,43% | 15,72% | 16,59% | 16,59% | TAK | TAK |
| 2025 | A | 4,52% | 16,12% | x | 16,14% | 16,14% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | x | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| | C | 4,52% | 16,12% | x | 16,14% | 16,14% | TAK | TAK |

| | | | | | | | | |
|------|---|--------|--------|---|--------|--------|-----|-----|
| 2026 | A | 4,30% | 15,86% | x | 12,34% | 12,83% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | x | 0,00% | 0,46% | TAK | TAK |
| | C | 4,30% | 15,86% | x | 12,34% | 12,37% | TAK | TAK |
| 2027 | A | 4,72% | 15,58% | x | 14,55% | 14,55% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | x | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| | C | 4,72% | 15,58% | x | 14,55% | 14,55% | TAK | TAK |
| 2028 | A | 3,34% | 15,28% | x | 16,54% | 16,54% | TAK | TAK |
| | B | -1,13% | 0,00% | x | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| | C | 4,47% | 15,28% | x | 16,54% | 16,54% | TAK | TAK |
| 2029 | A | 3,83% | 14,54% | x | 16,15% | 16,15% | TAK | TAK |
| | B | 0,00% | 0,00% | x | 0,00% | 0,00% | TAK | TAK |
| | C | 3,83% | 14,54% | x | 16,15% | 16,15% | TAK | TAK |

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|---|---|---------|---|---|---------|---|--|---------|
| Wyszczególnienie | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2020 | A | 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 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | A | 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 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 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 |
| | C | 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 |
| | B | 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 |
| 2024 | A | 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 |
| | C | 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 |
| | B | 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 |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|-------------|---|--|---|--|------|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 | |
| 2020 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 871 731,90 | 90 652,50 | 781 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6 309,50 | -139 388,90 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 878 041,40 | 230 041,40 | 648 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 999 070,00 | 93 610,60 | 1 905 459,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5 531,40 | -138 610,80 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 004 601,40 | 232 221,40 | 1 772 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 760 923,68 | 55 224,28 | 2 705 699,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 653,28 | -115 426,12 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 743 270,40 | 170 650,40 | 2 572 620,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250 459,40 | 0,00 | 1 250 459,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250 459,40 | 133 079,40 | 1 117 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---|------|------|------|------------|-------------|------------|------|------|------|------|
| 2026 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 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 |

| 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 wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | |
| 2020 | A | 680 000,00 | 150 769,90 | 0,00 | 150 769,90 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -133 079,40 | 0,00 | 0,00 | |
| | C | 680 000,00 | 150 769,90 | 0,00 | 150 769,90 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | A | 208 900,00 | 151 548,00 | 0,00 | 151 548,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 208 900,00 | 151 548,00 | 0,00 | 151 548,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2022 | A | 1 215 500,00 | 150 732,68 | 0,00 | 150 732,68 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 1 215 500,00 | 150 732,68 | 0,00 | 150 732,68 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2023 | A | 2 744 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 2 744 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2024 | A | 1 960 600,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 1 960 600,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2025 | A | 1 160 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 1 160 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|--------------|------------|------|------------|------------|------------|------|------|---|
| 2026 | A | 1 160 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 1 160 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2027 | A | 1 360 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 1 360 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2028 | A | 720 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 720 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2029 | A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| | C | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |

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

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

Legenda:

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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVII/130/20
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia 28 lutego 2020 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Uchwała XVII/130/20 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 28 lutego 2020 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2020-2028

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 7 796 598,30 | 871 731,90 | 1 999 070,00 | 2 760 923,68 | 1 250 459,40 | 133 079,40 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 413 503,70 | 90 652,50 | 93 610,60 | 55 224,28 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 7 383 094,60 | 781 079,40 | 1 905 459,40 | 2 705 699,40 | 1 250 459,40 | 133 079,40 |
| 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 | | | | 7 796 598,30 | 871 731,90 | 1 999 070,00 | 2 760 923,68 | 1 250 459,40 | 133 079,40 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 413 503,70 | 90 652,50 | 93 610,60 | 55 224,28 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 17 690,50 | 18 468,60 | 17 653,28 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Bojanowo - Poprawa jakości i efektywności oświetlenia, obniżenie kosztu utrzymania instalacji. | Urząd Miejski | 2019 | 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Ubezpieczenie majątku Gminy - Zabezpieczenie od następstw nieszczęśliwych i losowych wypadków oraz zdarzeń. | Urząd Miejski | 2018 | 2022 | 300 023,73 | 72 962,00 | 75 142,00 | 37 571,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 7 383 094,60 | 781 079,40 | 1 905 459,40 | 2 705 699,40 | 1 250 459,40 | 133 079,40 |
| 1.3.2.1 | Adaptacja pomieszczeń na "Strefę małego czytelnika" | Urząd Miejski | 2019 | 2020 | 35 000,00 | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi w Golinie wraz z utwardzeniem placu - Poprawa bezpieczeństwa i komunikacji. | Urząd Miejski | 2017 | 2020 | 393 000,00 | 378 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa osadnika na rowie melioracyjnym dz. nr 418/4 Golaszyn | Urząd Miejski | 2019 | 2020 | 260 000,00 | 247 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Golinie Wielkiej | Urząd Miejski | 2017 | 2021 | 900 000,00 | 0,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa świetlicy w Pakówce - Integracja społeczności w Pakówce | Urząd Miejski | 2018 | 2021 | 622 380,00 | 0,00 | 622 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Modernizacja stadionu miejskiego w Bojanowie - Poprawa warunków | Urząd Miejski | 2016 | 2023 | 3 725 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 572 620,00 | 1 117 380,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Termomodernizacja wraz z wymianą ogrzewania | Urząd Miejski | 2017 | 2021 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Bojanowo - Poprawa jakości i efektywności oświetlenia, obniżenie kosztu utrzymania instalacji. | Urząd Miejski | 2019 | 2028 | 1 197 714,60 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 |

| L.p. | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 6 683 094,60 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 6 683 094,60 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 6 683 094,60 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 6 683 094,60 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 622 380,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 690 000,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 1.3.2.10 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 | 1 197 714,60 |

UZASADNIENIE

do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2020-2028

1. W załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu dotyczącym Modernizacji oświetlenia drogowego na terenie Gminy Bojanowo.

Zmienia się kategoria przedsięwzięcia z przedsięwzięcia bieżącego na przedsięwzięcie majątkowe.

2. W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany w zakresie przedstawionym w załączniku Nr 1 do niniejszego projektu uchwały.

3. W Objaśnieniach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2020-2028 wprowadza się zmiany w Tabeli 4. Obligacje. Pod tabelą dodaje się opis:

Tabela 4. Obligacje

| Rok | Stan na początek roku | Transze | Wykup | Stan na koniec roku |
|--------------|-----------------------|--------------|--------------|---------------------|
| 2017 | 0,00 | 500 000,00 | | 500 000,00 |
| 2018 | 500 000,00 | 850 000,00 | | 1 350 000,00 |
| 2019 | 1 350 000,00 | 3 320 000,00 | | 4 670 000,00 |
| 2020 | 4 670 000,00 | 2 000 000,00 | | 6 670 000,00 |
| 2021 | 6 670 000,00 | | | 6 670 000,00 |
| 2022 | 6 670 000,00 | | | 6 670 000,00 |
| 2023 | 6 670 000,00 | | | 6 670 000,00 |
| 2024 | 6 670 000,00 | | 630 000,00 | 6 040 000,00 |
| 2025 | 6 040 000,00 | | 1 160 000,00 | 4 880 000,00 |
| 2026 | 4 880 000,00 | | 1 160 000,00 | 3 720 000,00 |
| 2027 | 3 720 000,00 | | 1 360 000,00 | 2 360 000,00 |
| 2028 | 2 360 000,00 | | 1 000 000,00 | 1 360 000,00 |
| 2029 | 1 360 000,00 | | 1 360 000,00 | 0,00 |
| PODSUMOWANIE | | | 6 670 000,00 | |

Źródło: Opracowanie własne

§ 3 ust 8 Uchwały Nr XXXII/222/17 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 30 czerwca 2017 roku w sprawie emisji obligacji Gminy Bojanowo oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu dopuszcza się możliwość nieskorzystanie z emisji niektórych serii obligacji. Gmina Bojanowo w 2019 roku nie wyemitowała obligacji serii I 19 w kwocie 360.000,00 zł. Wykup tej serii obligacji zgodnie z harmonogramem nastąpi w 2028 roku. W związku z tym zostały skorygowane przychody z emisji obligacji w 2019 roku o kwotę 360.000,00 zł raz spłaty zaciągniętych zobowiązań w 2028 roku o kwotę 360.000,00 zł.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2020-2028. 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 2029 roku, prognozę finansową oraz prognozę kwoty długu sporządzono do roku 2029.

Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2020 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 2017 do 2018, III kwartał i przewidywane wykonanie na koniec 2019 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 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Wskaźniki | | |
|------|-----------|----------|---------------|
| | PKB | Inflacja | Wynagrodzenia |
| 2020 | 3,7 | 2,5 | 3,4 |
| 2021 | 3,4 | 2,5 | 3,2 |
| 2022 | 3,3 | 2,5 | 3,2 |
| 2023 | 3,1 | 2,5 | 3,2 |
| 2024 | 3,0 | 2,5 | 3,2 |
| 2025 | 3,0 | 2,5 | 3,2 |
| 2026 | 3,0 | 2,5 | 3,1 |
| 2027 | 2,9 | 2,5 | 3,1 |
| 2028 | 2,8 | 2,5 | 3,1 |
| 2029 | 2,7 | 2,5 | 3,1 |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Aby prognoza WPF była realistyczna dochody zaplanowano w 2019 roku na podstawie podjętych uchwał, podpisanych umów a od 2020 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 spłaty oraz wysokość umorzeń:

Tabela 2. Wysokość umorzeń pożyczek zaciągniętych w WFOŚ i GW w Poznaniu

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------------|------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| rozchody (spłaty wg umów) | 680 000,00 | 208 900,00 | 1 215 500,00 | 2 744 000,00 | 1 960 600,00 |
| <i>w tym: umorzenie pożyczek</i> | <i>46 500,00</i> | <i>0,00</i> | <i>843 725,00</i> | <i>1 350 000,00</i> | <i>884 000,00</i> |

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

- 1) Pozostałe dochody bieżące w tym z podatku od nieruchomości przyjęto na 2020 rok planowane stawki, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian, które następnie poddano indeksacji w oparciu o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytocznych.

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.

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

- 2) 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 Wytocznych;
- 3) 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 Wytocznych;
- 4) 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 Wytocznych.

Na 2020 rok dotacje zaplanowano zgodnie z zawiadomieniami Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Prognozę na 2021 oparto o planowane wykonanie roku 2019, średni wzrost z ostatnich 3 lat oraz o wskaźniki zgodnie z wartościami określonymi w Wytocznych.

Dotacje na wypłatę świadczeń i zasiłków zaplanowano na 2020 rok zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Ich wysokość jest nie wystarczająca w stosunku do potrzeb na 2020 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 | |
| | III kwartał | 11.762.200,13 | + 2.622.823,13 (wzrost o 28,70%) |
| | 31.12. | 13.535.647,69 | + 4.396.270,69 (wzrost o 48,10%) |
| 2020 | | 10.500.315,00 | |
| 2021 | | 14.948.635,00 | |

Źródło: Opracowanie własne.

W związku z powyższym w wysokości planowanych dochodów bieżących w roku 2020 i latach następnych została uwzględniona zmiana wysokości dotacji jaka wystąpiła w latach 2017 – 2018. Na rok 2019 wysokość dotacji została określona zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Stąd spadek w planie na 2020 rok i znaczny wzrost w roku 2021.

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 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 76 000,00 zł. W latach 2021 – 2023 dochody ze sprzedaży zaplanowano w wysokości 50.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

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 2020 rok oraz lata następne:

a) nieruchomości - lokale: Gołaszyn 86/1, Gołaszyn 86/2, Gołaszyn 86/3, Gołaszyn 86/4, Bojanowo ul. Bojanowskiego 8, ul. Drzymały 6, 16, ul. Dworcowa 1-7,

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

b) działki: Gościejewice dz. 69, ul. Kasztanowa dz. 521, Kawcze dz. 320 i 76/1

W kolejnych latach zaplanowano dochody ze sprzedaży ratalnej.

W 2020 r. w dochodach majątkowych zaplanowano dotacje na zadania inwestycyjne w wysokości 264.600,00 zł. Jest to kwota jaką Gmina uzyska na dofinansowanie przedsięwzięcia „Przebudowa drogi w Golinie wraz z utwardzeniem placu”.

Zadanie to znalazło się na 4 miejscu listy rezerwowej naboru wniosków w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. W związku z informacją jaką Gmina uzyskała od Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w sprawie oszczędności jakie wynikły między innymi po przeprowadzonych przetargach na inwestycje znajdujące się na liście rankingowej, istnieje duża możliwość otrzymania przez Gminę na w/w zadanie dofinansowania w wysokości 70% inwestycji tj. kwoty 264.600,00 zł. Wprowadzenie tego zadania do budżetu jest niezbędne, celem ogłoszenia procedury przetargowej, ponieważ warunkiem niezbędnym do podpisania umowy jest rozstrzygnięcie procedury przetargowej zakończone wyborem wykonawcy, podpisaniem z nim umowy a także przekazanie placu budowy. W związku z tym wprowadza się również w/w dofinansowanie, ponieważ wprowadzenie zobowiązania na realizację tego zadania znacznie obciążałoby budżet Gminy Bojanowo.

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 2020 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.

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:

- 1) 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;
- 2) Poręczenia i gwarancje

Udzielenie gwarancji w 2017 roku do kwoty 50.000,00 zł było niezbędne w celu realizacji zadania pn.: "Budowa przejścia ścieżki pieszo-rowerowej przez łącznicę drogi ekspresowej S5 w Gołaszynie". Realizacja powyższego zadania narusza trwałość projektu realizowanego przez GDDKiA pn.: "Budowa drogi ekspresowej S5 odcinek Poznań (A-2 węzeł "Głuchowo") - Wrocław (A-8 węzeł "Widawa") odcinek Kaczkowo - Korzeńsko (OBWODNICA BOJANOWA I RAWICZA) - dokończenie budowy" objętego umową nr GDDKiA/O-PO/R-2/100/2013 z dnia 21.02.2014r. Rada UCHWAŁĄ NR XXXI/216/17 z dnia 26 maja 2017 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2017 rok oraz UCHWAŁĄ NR XXXI/214/17 z dnia 26 maja 2017 r. w sprawie udzielenia gwarancji zapłaty za roboty budowlane udzieliła gwarancji do dnia 15.09.2021r. obejmującej lata 2017 - 2021.

Udzielenie gwarancji w 2019 roku do kwoty 108.342,00 zł było niezbędne w celu realizacji zadania pn.: "Kulturalna stajenka -adaptacja pomieszczeń" realizowanego przez Gminne Centrum Kultury, Sportu, Turystyki i Rekreacji w Bojanowie. Zobowiązanie zaciągnięte na część środków z Unii Europejskiej. Planowane zakończenie zadania nastąpi w IV kwartale 2019 roku. Planowana refundacja w I półroczu 2020 roku.

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 2020 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 związku z planowanymi w latach 2017-2020 inwestycjami, łączna wartość emisji została określona na poziomie 7.030.000,00 zł. Wykup obligacji planuje się do 2029 roku. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń.

Tabela 4. Obligacje

| Rok | Stan na początek roku | Transze | Wykup | Stan na koniec roku |
|--------------|-----------------------|--------------|--------------|---------------------|
| 2017 | 0,00 | 500 000,00 | | 500 000,00 |
| 2018 | 500 000,00 | 850 000,00 | | 1 350 000,00 |
| 2019 | 1 350 000,00 | 3 320 000,00 | | 4 670 000,00 |
| 2020 | 4 670 000,00 | 2 000 000,00 | | 6 670 000,00 |
| 2021 | 6 670 000,00 | | | 6 670 000,00 |
| 2022 | 6 670 000,00 | | | 6 670 000,00 |
| 2023 | 6 670 000,00 | | | 6 670 000,00 |
| 2024 | 6 670 000,00 | | 630 000,00 | 6 040 000,00 |
| 2025 | 6 040 000,00 | | 1 160 000,00 | 4 880 000,00 |
| 2026 | 4 880 000,00 | | 1 160 000,00 | 3 720 000,00 |
| 2027 | 3 720 000,00 | | 1 360 000,00 | 2 360 000,00 |
| 2028 | 2 360 000,00 | | 1 000 000,00 | 1 360 000,00 |
| 2029 | 1 360 000,00 | | 1 360 000,00 | 0,00 |
| PODSUMOWANIE | | | 6 670 000,00 | |

Źródło: Opracowanie własne

§ 3 ust 8 Uchwały Nr XXXII/222/17 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 30 czerwca 2017 roku w sprawie emisji obligacji Gminy Bojanowo oraz określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu dopuszcza się możliwość nieskorzystanie z emisji niektórych serii obligacji. Gmina Bojanowo w 2019 roku nie wyemitowała obligacji serii I 19 w kwocie 360.000,00 zł. Wykup tej serii obligacji zgodnie z harmonogramem nastąpi w 2028 roku. W związku z tym zostały skorygowane przychody z emisji obligacji w 2019 roku o kwotę 360.000,00 zł raz spłaty zaciągniętych zobowiązań w 2028 roku o kwotę 360.000,00 zł.

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 powyżej. Rozchody budżetu zostały zaplanowane do 2029 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 WFOŚiGW w Poznaniu w taki sposób aby wskaźniki zostały spełnione.

7. Kwota długu

Kwota długu przypadająca na poszczególne lata mieści się we wskaźnikach określonych w art. 170 ufp z 2005 roku.

Od 1 stycznia 2020 r. 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 5. 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 |
|------|---|------------------------------------|--|---|
| 2019 | 53.812,38 | 16.956,82 | 16.956,82 | |
| 2020 | 1.100.757,08 | 150.769,90 | 150.769,90 | 133.079,40 |
| 2021 | 949.209,08 | 151.548,00 | 151.548,00 | 133.079,40 |
| 2022 | 798.476,40 | 150.732,68 | 150.732,68 | 133.079,40 |
| 2023 | 665.397,00 | 133.079,40 | 133.079,40 | 133.079,40 |
| 2024 | 532.317,60 | 133.079,40 | 133.079,40 | 133.079,40 |
| 2025 | 399.238,20 | 133.079,40 | 133.079,40 | 133.079,40 |
| 2026 | 266.158,80 | 133.079,40 | 133.079,40 | 133.079,40 |
| 2027 | 133.079,40 | 133.079,40 | 133.079,40 | 133.079,40 |
| 2028 | | 133.079,40 | 133.079,40 | 133.079,40 |
| 2029 | | | | |

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. Gmina planuje również podpisać umowę na modernizację oświetlenia ulicznego. Umowa zostanie zawarta na lata 2020 – 2028.

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.

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

- 1) w prognozie na 2020 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. emitowanych papierów wartościowych;
- 2) w prognozie na lata 2021-2029 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

W załączniku WPF zostały wyszczególnione w poszczególnych latach:

- 1) 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”,
- 2) spłaty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań,
- 3) wydatki zmniejszające dług (wydatki bieżące)

12. Podsumowanie

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2020-2028 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. Objaśnienia:

kwota długu

Stan długu na koniec 2018 roku stanowi podstawę do wyliczenia długu w poszczególnych latach. Stan długu gminy na 2018 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2018 rok wynosi 9.822.131,80 zł. Na koniec 2019 roku planowana kwota długu wynosić będzie 11.262.812,38 zł w tym dług w kwocie 53.812,38 zł, którego spłata dokona się wydatkami bieżącymi.

W 2020 roku planuje się podpisanie umowy na modernizację oświetlenia drogowego na terenie Gminy Bojanowo na kwotę 1.197.714,60 zł. Spłata w 2020 roku wyniesie 133.079,40 zł.

| | |
|-----------------------------------|---------------------------|
| dług na koniec 2019 roku | 11.262.812,38 zł |
| nowo zaciągnięty dług w 2020 roku | + 1.197.714,60 zł |
| przychody | + 2.000.000,00 zł |
| rozchody | - 680.000,00 zł |
| spłaty w 2020 roku (nowy dług) | - 133.079,40 zł |
| spłaty w 2020 roku (stary dług) | - 17.690,50 zł |
| dług na koniec 2020 roku | = 13.629.757,08 zł |

Po uwzględnieniu planowanych przychodów, planowanych do zaciągnięcia zobowiązań oraz spłat zobowiązań w 2020 roku planowany dług na koniec 2020 roku wyniesie 13.629.757,08 zł.

wyliczenie długu

| | | |
|-----------|---|----------------------|
| 1 | dług na koniec 2018 roku - Rb Z | 9 822 131,80 |
| 2 | przychody - plan wg Rb NDS za III kwartał | 4 233 784,27 |
| 3 | przychody - wykonanie wg Rb NDS za III kwartał | 1 457 913,65 |
| 4 | rozchody - plan wg Rb NDS za III kwartał | 2 222 362,60 |
| 5 | rozchody - wykonanie wg Rb NDS za III kwartał | 1 989 862,60 |
| 6 | dług na koniec III kwartału 2019 - Rb Z | 8 339 618,70 |
| 7 | przychody w IV kwartale (2-3) | 2 775 870,62 |
| 8 | rozchody w IV kwartale (4-5) | 232 500,00 |
| 9 | wydatki bieżące którymi dokona się spłata długu w IV kwartale (leasing) | 4 306,32 |
| 10 | dług na koniec 2019 roku | 10 878 683,00 |
| 11 | nie wprowadzone wolne środki z 2018 roku do budżetu w 2019 roku (937.913,65 - 553.784,27) | 384 129,38 |
| 12 | planowany dług na koniec 2019 (6+7-8-9+11) | 11 262 812,38 |
| 13 | przychody 2020 | 2 000 000,00 |
| 14 | rozchody 2020 | 680 000,00 |
| 15 | wydatki bieżące którymi dokona się spłata długu (planowana umowa na modernizację oświetlenia) | 133 079,40 |
| 16 | wydatki bieżące którymi dokona się spłata długu (leasing) | 17 690,50 |
| 17 | planowany dług na modernizację oświetlenia, który zostanie zaciągnięty w 2020 roku | 1 197 714,60 |
| 18 | planowany dług na koniec 2020 (12+13-14-15-16+17) | 13 629 757,08 |

wykazany
w WPF

| Wyszczególnienie | Kwota długu, w tym: | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | Przychody | Rozchody budżetu | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków | Spłaty o których mowa w pkt. 4, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Wydatki zmniejszające dług | Wydatki zmniejszające dług już zaciągnięty | Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki, w tym: | Zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym: | dokonywana w formie wydatku bieżącego |
|------------------|---------------------|---|--------------|------------------|---|---|--|----------------------------|--|---|---|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 2.1 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 8.1 | 9 | 10 | 11 |
| 2019 | 11 262 812,38 | 53 812,38 | 3 680 000,00 | 2 222 362,60 | 2 222 362,60 | 53 812,38 | 2 222 362,60 | 16 956,82 | 16 956,82 | 16 956,82 | 0 | 0 |
| 2020 | 13 629 757,08 | 1 100 757,08 | 2 000 000,00 | 680 000,00 | 680 000,00 | 1 100 757,08 | 680 000,00 | 150 769,90 | 17 690,50 | 150 769,90 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2021 | 13 269 309,08 | 949 209,08 | | 208 900,00 | 208 900,00 | 949 209,08 | 208 900,00 | 151 548,00 | 18 468,60 | 151 548,00 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2022 | 11 903 076,40 | 798 476,40 | | 1 215 500,00 | 1 215 500,00 | 798 476,40 | 1 215 500,00 | 150 732,68 | 17 653,28 | 150 732,68 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2023 | 9 025 997,00 | 665 397,00 | | 2 744 000,00 | 2 744 000,00 | 665 397,00 | 2 744 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2024 | 6 932 317,60 | 532 317,60 | | 1 960 600,00 | 1 960 600,00 | 532 317,60 | 1 960 600,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2025 | 5 639 238,20 | 399 238,20 | | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 399 238,20 | 1 160 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2026 | 4 346 158,80 | 266 158,80 | | 1 160 000,00 | 1 160 000,00 | 266 158,80 | 1 160 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2027 | 2 853 079,40 | 133 079,40 | | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 133 079,40 | 1 360 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2028 | 1 360 000,00 | | | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 0 | 720 000,00 | 133 079,40 | 0,00 | 133 079,40 | 133 079,40 | 133 079,40 |
| 2029 | 0 | | | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 13 209 000,00 | | 11 209 000,00 | 1 251 526,98 | 53 812,38 | 1 251 526,98 | 1 197 714,60 | 1 197 714,60 |

| | | | |
|-----|---|---------------|------------------------------------|
| 1 | dług 31.12.2019, w tym: | 11 262 812,38 | WPF poz. 6 |
| 1.1 | - dług którego spłata dokona się w ydatkami | 53 812,38 | WPF poz. 6.1 |
| 1.2 | - zaciągnięte pożyczki | 11 209 000,00 | |
| 2 | rozchody | 13 209 000,00 | WPF poz. 5 (suma lat 2020-2029) |
| 2.1 | spłaty rat kapitałowych | 13 209 000,00 | WPF poz. 5.1 (suma lat 2020-2029) |
| 3 | spłaty już zaciągniętych pożyczek (2020-2028) | 11 209 000,00 | WPF poz. 10.6 (suma lat 2020-2028) |
| 4 | w ydatki którymi spłacony będzie już zaciągnięty dług | 53 812,38 | WPF poz. 10.7 - 10.7.2.1 |

Różnica między poz. 2.1 tabeli przedstawionej powyżej a poz. 3 tej tabeli wynosi 2.000.000,00 zł. Jest to kwota obligacji jaką Gmina Bojanowo wyemituje w 2020 roku, w związku z tym nie jest to dług na koniec 2019 roku.

Wydatki na przedsięwzięcia

Wydatki majątkowe i bieżące na przedsięwzięcia realizowane i nowo rozpoczynane w 2020 roku przedstawia załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia. W 2020 roku i latach następnych Gmina Bojanowo planuje zrealizować następujące zadania:

Tabela 6. Przedsięwzięcia realizowane w 2020 roku

| Lp | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Limit 2020 |
|------|--|---|------------------|------|------------|
| | | | Od | Do | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem | | | | 871 731,90 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 223 731,90 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 648 000,00 |
| 2. | - wydatki bieżące | | | | 223 731,90 |
| 2.1. | Leasing samochodu dla Gminy Bojanowo | Urząd Miejski | 2017 | 2022 | 17 690,50 |
| 2.2. | Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Bojanowo | Urząd Miejski | 2019 | 2028 | 133 079,40 |
| 2.3. | Ubezpieczenie majątku Gminy | Urząd Miejski | 2018 | 2022 | 72 962,00 |
| 3 | - wydatki majątkowe | | | | 648 000,00 |
| 3.1. | Adaptacja pomieszczeń na "Strefę małego czytelnika" | Urząd Miejski | 2019 | 2020 | 23 000,00 |
| 3.2. | Przebudowa drogi w Golince wraz z utwardzeniem placu | Urząd Miejski | 2017 | 2020 | 378 000,00 |
| 3.4. | Budowa osadnika na rowie melioracyjnym dz. nr 418/4 Gołaszyn | Urząd Miejski | 2019 | 2020 | 247 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne

Wylączenia 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 wyląceń z poz. 2.1.3.2, poz. 5.1.1.2 i poz. 5.1.1. w latach 2024-2029 na łączną kwotę 781.164,00 zł. zgodnie z ust. 3a art. 243 ustawy.

Gmina zaciągnęła pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 1.288.862,60 zł na część środków z Unii Europejskiej w związku z tym dokonała wyląceń z poz. 5.1.1 w 2019 roku na kwotę 1.288.862,60 zł.

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 emisji obligacji w 2020 roku. Kwota ta ujęta jest zgodnie z postanowieniami uchwały oraz harmonogramem wykupu obligacji w poz. 5.1. W związku z tym, że nie została dokonana jeszcze emisja, nie są to zobowiązania już zaciągnięte.