

**Uchwała Nr XXXVIII/330 /21
Rady Miejskiej w Bobowej
z dnia 27 grudnia 2021 r.**

w sprawie: w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobowa.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz.1372 ze zmianami), art.226, art. 227,art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021 r., poz.305 ze zmianami.) Rada Miejska w Bobowej uchwala co następuje:

- § 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bobowa na lata 2022-2026, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bobowa obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych – jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienie przyjętych wartości, jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 2.1. Upoważnia się Burmistrza Bobowej do zaciągania zobowiązań w zakresie przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, w granicach limitów kwotowych zobowiązań dla każdego przedsięwzięcia.
2. Upoważnia się Burmistrza Bobowej do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 7 500 000,00 zł (słownie: siedem milionów pięćset tysięcy złotych).
3. Upoważnia się Burmistrza Bobowej do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań określonych w ust. 1 i ust. 2 na rzecz kierowników jednostek organizacyjnych Gminy Bobowa.
- § 3. Traci moc uchwała Nr XXVI/ 232/20 Rady Miejskiej w Bobowej z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobowa wraz z jej zmianami.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bobowej.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

PRZEWODNIZĄCY RADY

mgr Małgorzata Molendowicz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVIII/330/21
z dnia 2021-12-27

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	82 112 642,00	55 935 515,00	4 330 106,00	116 904,00	24 332 964,00	19 094 539,00	9 061 002,00	1 343 100,00	25 177 127,00	0,00	25 177 127,00
2023	76 931 291,00	57 231 291,00	4 860 000,00	110 000,00	24 800 000,00	18 863 291,00	8 598 000,00	1 650 000,00	19 700 000,00	0,00	19 700 000,00
2024	67 299 132,00	58 849 132,00	5 300 000,00	110 000,00	25 300 000,00	19 193 669,00	8 945 464,00	1 700 000,00	8 450 000,00	0,00	8 450 000,00
2025	64 599 132,00	61 099 132,00	6 200 000,00	120 000,00	25 900 000,00	21 950 000,00	6 929 132,00	1 900 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2026	66 812 867,99	63 312 867,99	6 530 063,00	130 000,00	28 205 331,00	21 247 473,99	7 200 000,00	2 400 000,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze celowym, które jednostka oizymuje 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 szczególnym wykorzystaniem budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:						
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1					
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3
Lp																		
2022	93 314 432,00	54 423 309,00	22 760 239,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 891 123,00	38 891 123,00	1 135 900,00			
2023	76 500 000,00	51 700 000,00	22 950 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 800 000,00	24 800 000,00	0,00			
2024	67 200 000,00	52 700 000,00	23 190 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00	14 500 000,00	0,00			
2025	64 500 000,00	53 700 000,00	23 770 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 800 000,00	10 800 000,00	0,00			
2026	66 800 000,00	55 900 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	z tego:			w tym:	
					3.1	4	4.1		w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-11 201 790,00	0,00	11 948 581,00	0,00	0,00	11 893 849,47	11 201 790,00	0,00	0,00
2023	431 291,00	431 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	99 132,00	99 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	99 132,00	99 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 867,99	12 867,99	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.

Lp	z tego:			5	5.1	5.1.1	z tego:		
	w tym:	w tym:	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	
	4.4	4.5	4.4.1	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2022	54 731,53	0,00	0,00	0,00	746 791,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	431 291,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	99 132,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	99 132,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	12 867,99	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwat ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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*	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 ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
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			
Lp												
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642 422,99	0,00	2 512 206,00	14 460 787,00			
2023	x	x	x	x	0,00	211 131,99	0,00	5 531 291,00	5 531 291,00			
2024	x	x	x	x	0,00	111 999,99	0,00	6 149 132,00	6 149 132,00			
2025	x	x	x	x	0,00	12 867,99	0,00	7 399 132,00	7 399 132,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 412 867,99	7 412 867,99			

b) 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 dołączonych do wileńskiej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty z... ...ażań				
	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 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 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	6,13%	21,17%	22,16%	TAK	TAK
2023	16,53%	18,89%	19,88%	TAK	TAK
2024	15,88%	17,52%	18,51%	TAK	TAK
2025	19,36%	16,13%	17,13%	TAK	TAK
2026	17,98%	15,28%	16,26%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań powołanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		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	9.3.1.1
	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 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 x ustawy x	środki 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki 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 i 3 ustawy x ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x		
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	9.3.1.1
2022	6 228 680,00	6 228 680,00	5 621 674,00	15 955 681,00	15 955 681,00	15 955 681,00	5 885 293,00	5 885 293,00	5 196 566,80	5 196 566,80
2023	532 854,00	532 854,00	500 708,00	5 891 903,00	5 891 903,00	5 891 903,00	1 191 878,00	1 191 878,00	1 048 800,00	1 048 800,00
2024	0,00	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	0,00
2026	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 finans									
		w tym:		z tego:						Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysięgniętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysięgniętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysięgniętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysięgniętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
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	21 932 843,00	21 932 843,00	14 466 500,00	40 715 749,00	5 520 026,00	35 195 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	11 707 903,00	11 707 903,00	7 724 874,00	25 936 641,00	1 191 878,00	24 744 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 7 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	746 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	431 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	99 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	99 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	12 859,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wydatkowi 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.



Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 652 390,00	25 936 641,00	3 000 000,00	0,00	69 652 390,00	
1.a	- wydatki bieżące				6 711 904,00	1 191 878,00	0,00	0,00	6 711 904,00	
1.b	- wydatki majątkowe				62 940 486,00	24 744 763,00	3 000 000,00	0,00	62 940 486,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				39 915 120,00	12 869 781,00	0,00	0,00	39 915 120,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				6 474 374,00	1 191 878,00	0,00	0,00	6 474 374,00	
1.1.1.1	Małopolskie Talenty i.II etap edukacyjny- Gmina Bobowa w ramach RPO WM na lata 2014-2020 - rozwój uzdolnień i pogłębianie zainteresowań i aktywności edukacyjnej	SZKOŁA PODSTAWOWA im. Stanisława Staszica w Bobowej	2019	2022	85 968,00	0,00	0,00	0,00	85 968,00	
1.1.1.2	Małi Artysci w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 - działanie placówek wsparcia dziennego	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BOBOWEJ	2019	2022	1 697 918,00	0,00	0,00	0,00	1 697 918,00	
1.1.1.3	Edukacja w szkołach prowadzących kształcenie ogólne na terenie Gmin Ziemi Gorlickiej w ramach RPO WM na lata 2014-2020 -	SZKOŁA PODSTAWOWA im. Stanisława Staszica w Bobowej	2020	2023	250 000,00	100 000,00	0,00	0,00	350 000,00	
1.1.1.4	Aktywny Senior w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego WM na lata 2014-2020 -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W BOBOWEJ	2020	2023	2 902 518,00	1 040 600,00	0,00	0,00	3 943 118,00	
1.1.1.5	Usługi indywidualnego transportu door-to-door dla mieszkańców Gminy Bobowa w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2020	2022	102 028,00	0,00	0,00	0,00	102 028,00	
1.1.1.6	Razem dla Aktywności w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego na lata 2014-2020 -	BOBOWA	2020	2023	162 264,00	51 278,00	0,00	0,00	213 542,00	
1.1.1.7	Usuwanie azbestu z gmin Ziemi Gorlickiej zadanie realizowane na terenie gminy Bobowa w ramach RPO WM na lata 2014-2020 -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2022	81 800,00	0,00	0,00	0,00	81 800,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 440 746,00	11 707 903,00	0,00	0,00	33 440 746,00	
1.1.2.1	Budowa i przebudowa systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków na terenie Gminy Bobowa w ramach RPO na lata 2014-2020 -	URZĄD MIEJSKI	2017	2022	25 900,00	0,00	0,00	0,00	25 900,00	
1.1.2.2	Budowa Miejskiego Centrum Kultury w Bobowej wraz z parkingiem i drogą dojazdową w ramach RPO na lata 2014-2020 budowa centrum kultury - budowa Miejskiego Centrum Kultury	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	8 250 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	16 500 000,00	
1.1.2.3	Bobowa, Sękowa, Stropków, Nizna Polianka-Wiznaczenie transgranicznej współpracy w sferze dziedzictwa kulturowo-przyrodniczego w ramach programu Interreg V-A Polska-Stowacja 2014 -2020 -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2023	9 636 843,00	757 903,00	0,00	0,00	10 394 746,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.4	Projekt partnerski w ramach Klastra energii wymiana starych urządzeń grzewczych lub OZE dla mieszkańców gmin członkowskich Klastra Energii w ramach RPO WM na lata 2014-2020 - projekt dot.wymiany starych kotłów	URZĄD MIEJSKI	2019	2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.5	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej etap III na terenie Gminy Bobowa w ramach PROW na lata 2014-2020 -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2023	5 400 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00
1.1.2.6	Rozbudowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów w Siedliskach, Gmina Bobowa w ramach RPO WM na lata 2014-2020 -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2020	2022	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00	120 100,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				29 737 270,00	13 700 410,00	13 036 860,00	3 000 000,00	0,00	29 737 270,00
1.3.1.1	Wykonanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek w Siedliskach -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2022	237 530,00	237 530,00	0,00	0,00	0,00	237 530,00
1.3.1.2	Remont ulicy Żydowskiej w Bobowej -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2022	13 530,00	13 530,00	0,00	0,00	0,00	13 530,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				224 000,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	224 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej etap I na terenie Gminy Bobowa -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2023	29 499 740,00	13 462 860,00	13 036 860,00	3 000 000,00	0,00	29 499 740,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej etap II w Siedliskach -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2022	8 070 660,00	3 748 300,00	4 322 360,00	0,00	0,00	8 070 660,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi dojazdowej do strefy gospodarczej ul. Zielona w Bobowej -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2022	2023	738 000,00	738 000,00	0,00	0,00	0,00	738 000,00
1.3.2.4	Opracowanie Zmiany Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Bobowa -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2023	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.5	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Bobowa -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2022	370 000,00	100 000,00	270 000,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.6	Rewitalizacja centrum miasta Bobowa - rewitalizacja	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa infrastruktury przy stadionie miejskim w Bobowej -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2023	5 000 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.8	Remont zaplecza sanitarnego szatniowego, renowacja dachu sali sportowej, remont piłkocnych przy szkołach podstawowych Gminy Bobowa - remont zaplecza sanitarno-szatniowego, renowacja dachu w szkołach podstawowych gminy	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2022	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.3.2.9	Budowa sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Stróżnej -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2022	2024	4 000 000,00	0,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej etap I na terenie Gminy Bobowa -	URZĄD MIEJSKI W BOBOWEJ	2021	2023	8 312 480,00	3 367 980,00	4 944 500,00	0,00	0,00	8 312 480,00

**RADA MIEJSKA
w BOBOWEJ**
38-350 Bobowa, Rynek 21

Załącznik Nr 3 do uchwały Rady Miejskiej
w Bobowej NrXXXVIII/330/21 z dnia 27 grudnia 2021 r.

Objaśnienie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobowa

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021r., poz.305 ze zmianami) – zwana dalej *Ustawą* – wprowadziła nową instytucję prawa finansowego: wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego (art. 226 – 232 w/w ustawy). Zgodnie z art. 227 *Ustawy*, wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej *Prognozą*) nie może być sporządzona na okres krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 *Ustawy*. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Dlatego przedłożona Wieloletnia Prognoza Finansowa (załącznik Nr 1) została sporządzona do roku 2026 włącznie, gdyż jest to ostatni rok spłaty zobowiązań zaciągniętych z tytułu pożyczek i kredytów.

Tak długi horyzont czasowy stwarza zawsze olbrzymie problemy z realnym szacowaniem wartości przyjętych w prognozie – im odleglejszy termin tym zwiększone ryzyko niewłaściwego szacunku. Przygotowując prognozę uwzględniono wytyczne do projektu budżetu na 2022 r. przesłane przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 15 października 2020 r. oraz przeprowadzono analizę wykonania budżetu w zakresie dochodów i wydatków za III kwartał 2021 r.

1. Do projektu prognozy w 2022 roku przyjęto następujące założenia:

- stawki podatku od nieruchomości wzrosły o 3,6% w stosunku do poprzedniego roku.
- wzrost stawki podatku leśnego o 7,83 % na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 20.10.2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r.,
- stawki podatku rolnego wzrosły o 5,0 % w związku z Komunikatem Prezesa GUS z dnia 20.10.2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022 – cena 1 q żyta wynosi 61,48 zł za 1 dt.,
- stawki podatku od środków transportowych utrzymano na poziomie 2021 r.
- w przypadku innych należności budżetowych nastąpi wzrost stawek tj.: dzierżawę gruntów, najem lokali mieszkalnych i użytkowych wzrost o około 3,0 %,
- stawki dostawy wody i odbioru ścieków przyjęto: cena wody dla wszystkich odbiorców - 6,22 zł brutto/1 m3 i dla ścieków - 6,22 zł brutto /1 m3.
- wynagrodzenia nauczycieli przyjęto na poziomie obowiązującym na dzień 1 wrzesień 2021 r.
- zaplanowano wzrost wynagrodzeń urzędników, pracowników administracyjnych i pozostałych pracowników o 3 %,

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem: 3,6 %,
- w większości przypadków wydatki bieżące pozostają na poziomie wydatków z roku poprzedniego z wyjątkiem usługi dostawy energii elektrycznej i gazu gdzie zaplanowano wzrost o 20%.

W budżecie gminy na 2022 r. zaplanowano po stronie Dochodów Ogółem kwotę 82 112 642,00 zł. w tym: dochody bieżące zaplanowano w kwocie 56 935 515,00 zł, a dochody majątkowe w kwocie 25 177 127,00 zł. Planowane dochody są wyższe od dochodów budżetu Gminy na 2021 r. o 10,1 %. Planowane dochody zostały szczegółowo opisane w objaśnieniach do projektu Uchwały Budżetowej na 2022 r.

Planowane Wydatki Ogółem budżetu na 2022 rok wynoszą – 93 314 432,00 zł w tym: wydatki bieżące 54 423 309,00 zł, a wydatki majątkowe to kwota 38 891 123,00 zł. Planowane wydatki są wyższe od wydatków budżetu Gminy na 2021 r. o 14,1 %.

Różnica pomiędzy planowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami stanowi deficyt budżetowy na kwotę 11 201 790,00 zł. Źródłami finansowania planowanego deficytu budżetowego są przychody z: tytułu nadwyżki z lat ubiegłych, pomniejszonej o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy na kwotę 5 601 790,00 zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków na kwotę 5 600 000,00 zł.

Postanowiono, że źródłem finansowania deficytu w 2022 roku będzie nadwyżka z lat ubiegłych (par. 957), gdyż jak wynika z danych wykazanych w sprawozdaniu Rb-NDS za III kwartał 2021 r. gmina wypracowała nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 9 056 180,99 zł która może stanowić zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych źródło finansowania planowanego deficytu. Również w związku z zaplanowanymi inwestycjami na które gmina, otrzymała środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach środków COVID-19 w 2021 roku, postanowiono o wprowadzeniu do budżetu jako źródła finansowania deficytu, przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków (par. 905) w wysokości 5 600 000,00 zł.

Po stronie przychodów zaplanowano również spłatę w wysokości 54 731,53 zł udzielonej pożyczki stowarzyszeniu, które po dokonaniu rozliczenia wykonanego zadania uzyska refundację poniesionych wydatków z środków unijnych z Urzędu Marszałkowskiego w Krakowie.

W rozchodach zaplanowano spłatę zaciągniętych pożyczek w wysokości 746 791,00 zł. Planuje się, że zadłużenie na koniec 2022 roku wynosić będzie 642 422,99 zł.

Zadłużenie gminy na koniec 2021 r. w wysokości 642 422,99 zł zostało wyliczone: od zadłużenia faktycznego wyliczonego na koniec 2021 r. w wysokości 1 389 213,99 zł, odjęto planowane rozchody z tytułu spłaty pożyczek na kwotę 746 791,00 zł. W 2022 roku nie planuje się zaciągania żadnych pożyczek czy kredytów.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z art.243 ust.1 u.o.f.p. wynosi 2,38 % i nie przekracza ustawowego wskaźnika spłaty. Relacja kwoty długu do dochodów ogółem wynosi 0,78 %

2. W 2023 roku przyjęto następujące założenia:

- a. Przy opracowaniu niniejszej prognozy wykorzystano podstawowe wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów oraz przeprowadzono analizę wykonania budżetu w zakresie dochodów i wydatków za lata poprzednie. Na 2023 rok zaplanowano dochody bieżące na kwotę 57 231 291,00 zł, co stanowi wzrost o około 1,6 % w stosunku do 2022 r. w związku z wyższym wpływem podatku VAT od zrealizowanych zadań inwestycyjnych z zakresu rozbudowy sieci kanalizacyjnych i sanitarnych. Zaplanowano również wpływ dochodów majątkowych na kwotę 19 700 000,00 zł, które zostały pozyskane z Programu Polski Ład, z Programu Inwestycji Strategicznych oraz z Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 na realizację zadań inwestycyjnych, a niektóre wpłyną jako refundacja po zakończeniu zadania.
- b. W roku budżetowym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 51 700 000,00 zł i są one niższe od 2022 r. o 3,9 %. Jest to związane z zakończeniem w 2023 r. zadań związanych z zakończeniem projektu pn. "Mali Artyści". W 2022 r. nastąpi ograniczenie wydatków majątkowych, zaplanowano je na kwotę 24 800 000,00 zł, zgodnie ze specyfikacją w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Różnica pomiędzy planowanymi dochodami, a wydatkami stanowi planowaną nadwyżkę na kwotę 431 291,00 zł. Nadwyżką zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Krakowie. Zaplanowano rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych pożyczek inwestycyjnych w wysokości 431 291,00 zł. Planuje się, że zadłużenie na koniec 2023 roku wynosić będzie 211 131,99 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z art.243 ust.1 u.o.f.p. wynosi 1,6 % i nie przekracza ustawowego wskaźnika spłaty. Relacja kwoty długu do dochodów ogółem wynosi 0,27 %

3. W 2024 roku przyjęto następujące założenia:

- Przy opracowaniu niniejszej prognozy wykorzystano podstawowe wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów oraz przeprowadzono analizę wykonania budżetu w zakresie dochodów i wydatków za lata poprzednie. Na 2024 rok zaplanowano dochody bieżące na kwotę 58 849 132,00 zł, co stanowi wzrost o około 2,8 % w stosunku do 2023 r. w związku z planowanym wpływem podatku VAT od zrealizowanego zadania inwestycyjnego związanego Budową Miejskiego Centrum Kultury w Bobowej oraz od zrealizowanych zadań inwestycyjnych z zakresu rozbudowy sieci kanalizacyjnych i wodociągowych. Zaplanowano również wpływ dochodów majątkowych na kwotę 8 450 000,00 zł z tytułu środków, które zostaną pozyskane w związku z realizacją inwestycji Budowa sali gimnastycznej w Stróżnej oraz z dalszą rozbudową sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie gminy.
- a. W roku budżetowym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 51 700 000,00 zł, są one wyższe od roku poprzedniego o 1,93 %. Jest to związane z zaplanowanym nieznacznym wzrostem wydatków bieżących związane z wzrostem kosztów wynagrodzeń pracowniczych oraz składek i podatków od nich odprowadzanych. W związku z koniecznością z mniejszymi wpływami dochodów bieżących niż planowano nastąpi spadek planowanych wydatków majątkowych na kwotę 14 500 000,00 zł. Założono, że w 2024 roku nastąpi zakończenie inwestycji finansowanych ze środków Polskiego Ładu i Unii Europejskiej rozpoczętych w latach poprzednich. Ponadto nie planowano

przychodów z tytułu kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych. W budżecie zaplanowano nadwyżkę w wysokości 99 132,00 zł, która stanowi źródło finansowania zaplanowanych spłat rat pożyczek. Zaplanowano rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych pożyczek inwestycyjnych w wysokości 99 132,00 zł. W wyniku sukcesywnej spłaty zobowiązań finansowych, zadłużenie na koniec roku budżetowego uległo zmniejszeniu i wynosić będzie 111 999,99 zł.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z art.243 ust.1 u.o.f.p. wynosi 0,66 % i nie przekracza ustawowego wskaźnika spłaty. Relacja kwoty długu do dochodów ogółem wynosi 0,16 %

4. W 2025 roku przyjęto następujące założenia:

- c. Na 2025 rok zaplanowano dochody bieżące na kwotę 61 099 132,00 zł, co stanowi wzrost o około 3,8 % w stosunku do 2024 r. w związku z większymi planowanym wpływami subwencji, udziałów w PIT oraz zwrotu podatku VAT od zrealizowanych inwestycji. Zaplanowano również wpływ dochodów majątkowych na kwotę 3 500 000,00 zł, z tytułu środków, które zostaną pozyskane w związku z planowaną realizacją inwestycji dofinansowanych w ramach środków pozabudżetowych.
- b. W roku budżetowym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 53 700 000,00 zł, i są one wyższe od roku poprzedniego o 1,9 % w związku z większymi kosztami funkcjonowania jednostek organizacyjnych oraz większymi wypłatami świadczeń z zakresu opieki społecznej. Zaplanowano zwiększenie kosztów wynagrodzeń pracowniczych. Równocześnie zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 10 800 000,00 zł, nastąpi spadek przedsięwzięć inwestycyjnych. Zaplanowano rozchody z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek w związku z realizacją zadań inwestycyjnych na kwotę 99 132,00 zł. Planuje się, że zadłużenie na koniec roku budżetowego sukcesywnie będzie malało i wynosić będzie 12 867,99 zł. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z art.243 ust.1 u. o. f. p wynosi – 0,71 %.

5. W 2026 roku przyjęto następujące założenia:

- a. Na 2026 rok zaplanowano dochody bieżące w wysokości 63 312 867,99 zł, co stanowi wzrost o około 3,6 % w stosunku do roku poprzedniego w związku z większymi wpływami subwencji, udziałów w PIT oraz dotacji na świadczenia z zakresu opieki społecznej. Zaplanowano również wpływ dochodów majątkowych na kwotę 3 500 000 zł, z tytułu wpływu środków, które zostaną pozyskane w związku z planowaną realizacją inwestycji w ramach środków pozabudżetowych.
- b. W roku budżetowym zaplanowano wydatki bieżące na kwotę 55 900 000,00 zł, i są one wyższe od roku poprzedniego o 4,0 %. Jest to związane z wzrostem wydatków bieżących spowodowanych min. zaplanowaną podwyżką cen towarów i usług oraz wypłatą świadczeń z zakresu opieki społecznej. Zaplanowano, że wydatki majątkowe nieznacznie wzrosną i wynosić będą 10 900 000,00 zł. Zaplanowano w budżecie nadwyżkę w wysokości 12 867,99 zł, która będzie stanowić źródło finansowania spłaty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Krakowie. Nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych. Zaplanowano rozchody z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych na kwotę 12 867,99 zł. Planuje się że, gmina na koniec 2026 roku nie będzie posiadała

zadłużenia z tytułu pożyczek.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z art.243 ust.1 u.o.f.p. wynosi 0,39 % i nie przekracza ustawowego wskaźnika spłaty.

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Małgorzata Molendowicz