

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bojanów.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Bojanów

**uchwała co następuje:**

#### **§ 1**

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Bojanów na lata 2021 - 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029 zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

#### **§ 2**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

#### **§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy Bojanów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały. Ogółem limit zobowiązań wynosi 1.005.000,00 zł, w tym:  
rok 2022 - 1.005.000,00 zł.

#### **§ 4**

Upoważnia się Wójta Gminy Bojanów 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 zawieranych na czas określony ogółem do kwoty 1.220.000,00 zł, w tym:

- 1) w 2022r. do kwoty 1.120.000,00 zł,
- 2) w 2023r. do kwoty 50.000,00 zł,
- 3) w 2024r. do kwoty 50.000,00 zł.

#### **§ 5**

Upoważnia się Wójta Gminy Bojanów do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Bojanów 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 zawieranych na czas określony ogółem do kwoty 520.000,00 zł, w tym:

- 1) w 2022r. do kwoty 520.000,00 zł.

## § 6

Upoważnia się Wójta Gminy Bojanów 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, zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy gazu z sieci gazowej,
- b) dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- c) usługi przesyłowe lub dystrybucji energii elektrycznej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

## § 7

Upoważnia się Wójta Gminy Bojanów do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Bojanów 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, zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy gazu z sieci gazowej,
- b) dostawy wody za pomocą sieci wodno – kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- c) usługi przesyłowe lub dystrybucji energii elektrycznej,
- d) zestawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

## § 8

Traci moc uchwała Nr XIV/106/2019 Rady Gminy Bojanów z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bojanów.

## § 9

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady Gminy  
Emil Bieliń

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXIV/173/2020  
z dnia 2020-12-29

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:						z tego:				w tym:	
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	1.2.1	1.2.2				
2021	40 241 705,00	38 096 005,00	3 337 343,00	0,00	16 164 571,00	15 324 948,04	3 269 142,96	690 000,00	2 145 700,00	60 000,00	2 085 700,00		
2022	40 241 000,00	39 141 000,00	3 470 290,00	0,00	16 811 154,00	15 557 722,00	3 301 834,00	720 000,00	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00		
2023	41 391 127,00	39 991 127,00	3 539 696,00	0,00	17 483 600,00	15 632 979,00	3 334 852,00	720 000,00	1 400 000,00	100 000,00	1 300 000,00		
2024	42 050 943,00	40 950 943,00	3 610 490,00	0,00	18 182 944,00	15 789 309,00	3 368 200,00	730 000,00	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00		
2025	43 042 047,00	41 942 047,00	3 682 700,00	0,00	18 910 262,00	15 947 202,00	3 401 883,00	740 000,00	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00		
2026	44 065 602,00	42 965 602,00	3 756 354,00	0,00	19 666 672,00	16 106 674,00	3 435 902,00	750 000,00	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00		
2027	45 122 822,00	44 022 822,00	3 831 481,00	0,00	20 453 339,00	16 267 741,00	3 470 261,00	760 000,00	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00		
2028	46 214 965,00	45 114 965,00	3 908 110,00	0,00	21 271 473,00	16 430 419,00	3 504 963,00	770 000,00	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00		
2029	46 904 259,00	46 204 259,00	3 947 191,00	0,00	22 122 332,00	16 594 723,00	3 540 013,00	770 000,00	700 000,00	100 000,00	600 000,00		

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 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 wykonującej 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	z tego:															
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			w tym:					
					Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
LP	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	47 641 705,00	37 609 571,02	15 655 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	10 032 133,98	0,00	200 000,00
2022	41 041 000,00	35 741 000,00	15 612 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	0,00
2023	39 422 391,00	35 222 391,00	15 970 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00
2024	40 150 943,00	35 850 943,00	16 130 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00
2025	41 142 047,00	36 892 047,00	16 291 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 250 000,00	0,00	0,00
2026	42 065 602,00	37 765 602,00	16 454 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00
2027	43 153 886,94	38 753 886,94	16 619 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00
2028	43 763 120,00	39 063 120,00	16 785 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	0,00
2029	44 674 543,96	40 174 543,96	16 953 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3.1	4			4.1	4.2			4.1.1	4.2.1			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
2021	-7 400 000,00	0,00	8 442 653,00	7 560 780,00	6 518 127,00	881 873,00	881 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-800 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 968 736,00	1 968 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 968 935,06	1 968 935,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 451 845,00	2 451 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 229 715,04	2 229 715,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wliczającej 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:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustanowionych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2021	0,00	0,00	0,00	1 042 653,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	1 968 736,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	1 968 935,06	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	2 451 845,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	2 229 715,04	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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 <sup>8)</sup>	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 <sup>8)</sup> 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												
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 619 231,10	0,00	486 433,98	1 368 306,98			
2022	x	x	x	x	0,00	14 419 231,10	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	12 450 495,10	0,00	4 768 736,00	4 768 736,00			
2024	x	x	x	x	0,00	10 550 495,10	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	8 650 495,10	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	6 650 495,10	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 681 560,04	0,00	5 268 935,06	5 268 935,06			
2028	x	x	x	x	0,00	2 229 715,04	0,00	6 051 845,00	6 051 845,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 029 715,04	6 029 715,04			

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2021	5,02%	4,46%	18,36%	17,78%	TAK	TAK	
2022	6,36%	15,27%	11,23%	10,64%	TAK	TAK	
2023	8,70%	20,19%	9,41%	8,83%	TAK	TAK	
2024	8,15%	20,87%	13,67%	13,67%	TAK	TAK	
2025	7,89%	20,00%	19,18%	19,18%	TAK	TAK	
2026	8,00%	19,92%	15,21%	14,88%	TAK	TAK	
2027	7,63%	19,52%	15,22%	14,90%	TAK	TAK	
2028	9,07%	21,62%	17,18%	17,18%	TAK	TAK	
2029	7,87%	20,70%	19,63%	19,63%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych 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	
	Docho- dy bieżące na progr- amy, projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środk- i okre- szone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątko- we na progr- amy, projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątko- we na progr- amy, projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środk- i okre- szone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wyd- atki bieżące na progr- amy, projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wyd- atki bieżące na progr- amy, projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wyd- atki bieżące na progr- amy, projek- ty lub zadania finansowa- ne z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finan- sowa- ne środkami okre- ślonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Łp	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	
2021	309 413,04	309 413,04	276 899,84	0,00	0,00	0,00	737 679,00	737 679,00	276 899,84	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		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 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe	w tym:					bieżące	majątkowe				
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		
2021	0,00	0,00	0,00	10 454 079,00	737 679,00	9 716 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	1 005 000,00	0,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emiowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
2021	1 042 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	1 268 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 071 445,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 351 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	671 445,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została 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 wydziałeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXIV/173/2020  
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 193 871,00	10 454 079,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 073 371,00	737 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 120 500,00	9 716 400,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 073 371,00	737 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 073 371,00	737 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Dom Opieki Dzielnej w Maziami - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem cyfrowym	GOPS	2018	2021	2 073 371,00	737 679,00	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				21 120 500,00	9 716 400,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 120 500,00	9 716 400,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa hali sportowej wraz z przyszłą pływalią do nauki pływania w Stanach - Rozwój lokalnej infrastruktury sportowej	Urząd Gminy w Bojanowie	2017	2021	8 306 500,00	4 171 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bojanów dla miejscowości Przyszów, Ruda i Pietropole - Poprawa infrastruktury technicznej oraz warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Bojanowie	2018	2021	8 510 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bojanów dla miejscowości Przyszów i Stany ul. Krochowa - etap III - Poprawa infrastruktury technicznej oraz warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Bojanowie	2020	2022	2 924 000,00	1 615 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bojanów dla miejscowości Burdze - Poprawa infrastruktury technicznej oraz warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy w Bojanowie	2020	2022	1 380 000,00	860 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	1 005 000,00
1.a	0,00
1.b	1 005 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.1.3	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	1 005 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	1 005 000,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.6	0,00
1.3.2.7	625 000,00
1.3.2.8	380 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021- 2029 Gminy Bojanów**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanów przygotowana została na lata 2021 - 2029. Wartości przyjęte w WPF w roku 2021 są zgodne z projektem budżetu gminy Bojanów na 2021 rok.

### **1. Dochody**

Dane dotyczące dochodów na 2021 rok zostały przyjęte do uchwały na podstawie informacji uzyskanych z:

- Ministerstwa Finansów (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencja oświatowa, subwencja wyrównawcza i równoważąca),
- Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i zadań własnych gminy),
- Delegatury Krajowego Biura Wyborczego (wielkość dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej),
- Przepisów prawa wewnętrznego (uchwały i zarządzenia organów Gminy),
- Na podstawie własnych wyliczeń, biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie roku 2020.

W latach 2021 - 2029 założono wzrost dochodów bieżących.

Zaplanowano wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na poziomie 2% oraz z subwencji ogólnej na poziomie 4%.

W latach 2021-2029 przyjęto na poziomie 1% zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Przewiduje się wzrost dochodów z tytułu pozostałych dochodów bieżących w prognozowanym okresie związany ze zwiększeniem podatków lokalnych oraz odzyskiwaniem podatku VAT z prowadzonych inwestycji.

W zakresie dochodów majątkowych w 2021 roku nastąpi niewielki spadek dochodów w stosunku do roku 2020. Jest on związany z zakończeniem inwestycji na które gmina pozyskała środki zewnętrzne. W roku 2021 w dochodach majątkowych wykazano środki pozyskane z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie inwestycyjne w zakresie infrastruktury sportowej t.j.:

- środki pozyskane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej na realizację projektu: "Budowa hali sportowej wraz z przyszkolną pływalnią w Stanach, gm. Bojanów" - 2.085.700,00 zł,

W kolejnych latach prognozy założono, że jednym ze źródeł sfinansowania kolejnych etapów budowy sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Bojanów będą środki pochodzące z planowanych pożyczek zaciąganych w WFOŚiGW oraz z programów samorządów województw, o które gmina Bojanów zamierza skutecznie aplikować.

W roku 2021 prowadzone będą prace geodezyjne mające na celu przygotowanie (wydzielenie) działek na sprzedaż. W kolejnym roku planuje się sprzedaż działek budowlanych w miejscowości Stany oraz działek rolnych w miejscowości Bojanów na szacunkową kwotę 60.000,00 zł. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych od pracownika ds. gospodarki gruntami.

## **2. Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na tej samej zasadzie zaplanowano wysokość rozchodów.

Plan wydatków Gminy Bojanów na 2021 r. przyjęto na podstawie projektów planów finansowych jednostek sporządzonych w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2020 r. z uwzględnieniem założeń do projektu budżetu.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w latach 2021-2029 planuje się wzrost wynagrodzeń o 1%. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia wiąże się ze wzrostem najniższego krajowego wynagrodzenia oraz zaplanowanymi odprawami emerytalnymi i nagrodami jubileuszowymi.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów i planowanych do realizacji w cyklu wieloletnim. Planuje się wydłużenie okresu realizacji projektu "Dom opieki dziennej w Maziarni" do roku 2021 na podstawie zapisów Ustawy z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020r. Środki na działalność w roku 2021 będą sumą środków własnych oraz przewidywanej kwoty dotacji niewykorzystanej w roku 2020, przekazanej do wykorzystania w 2021 roku. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W wydatkach majątkowych jako przedsięwzięcia zaplanowano:

1. Budowa hali sportowej wraz z przyszkolną pływalnią do nauki pływania w Stanach - zadanie realizowane w latach 2017-2021,
2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bojanów dla miejscowości Przyszów, Ruda i Pietropole - zadanie realizowane w latach 2018-2021,
3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bojanów dla miejscowości Przyszów i Stany ul. Krochowa - etap III- zadanie realizowane w latach 2020-2022,
4. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bojanów dla miejscowości Burdze - zadanie realizowane w latach 2020-2022.

### **3. Wynik budżetu**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu.

W 2021 roku planuje się deficyt budżetu w kwocie 7.400.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z pożyczek i kredytów na rynku krajowym oraz nadwyżką budżetową stanowiącą otrzymane i niewykorzystane w 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

#### **4. Przychody**

Dla zrównoważenia budżetu planuje się w roku 2021 kredyty i pożyczki w kwocie 7.560.780,00 zł (w tym pożyczki z WFOŚiGW opisane poniżej), w tym: kwotę 6.518.127,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu oraz kwotę 1.042.653,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek., który zostanie spłacony w latach 2022-2029. Ponadto w roku 2020 podpisano umowy pożyczek w Województwie Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie:

1) w kwocie 2.342.890,51 zł wypłacane w transzach:

rok 2020 - 542.890,51 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu,  
rok 2021 - 1.300.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu,  
rok 2022 - 500.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadania pn.: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m-ci Przyszów i Stany ul. Krochowa - etap III", która zostanie spłacona w latach 2022 - 2029.

2) w kwocie 1.094.979,59 zł wypłacane w transzach:

rok 2020 - 94.979,59 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu,  
rok 2021 - 700.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu,  
rok 2022 - 300.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu w związku z realizacją zadania pn.: "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bojanów dla miejscowości Burdze", która zostanie spłacona w latach 2022-2029. Od 2023 roku wykazuje się nadwyżkę na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### **5. Rozchody**

Kwota rozchodów zaplanowana została na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz prognozowanych do zaciągnięcia. W latach 2028 i 2029 wykazane zostały kwoty przekraczające 2 mln złotych, natomiast po spełnieniu warunków umów z WFOŚiGW zostaną umorzone kwoty

spłaty pożyczek w tych latach.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: długu z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w latach 2021 i 2022 nowo zaciągany długiem, natomiast od 2023 r. wykazywana jest nadwyżka na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zadłużenie Gminy Bojanów z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 30.IX.2020 r. wynosi 7.148.420,00 zł.