

**UCHWAŁA NR XXXVIII/273/21
RADY MIEJSKIEJ W BOJANOWIE**

z dnia 10 grudnia 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2021 – 2032

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) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 83), Rada Miejska w Bojanowie uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXVI/189/20 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2021-2032 wprowadza się zmiany:

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

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bojanowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XXXVIII/273/21
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia 10 grudnia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr XXXVIII/273/21 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 10 grudnia 2021 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2021-2032

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 ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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		
2021	A	44 126 329,50	42 050 521,78	5 523 723,00	277 411,00	13 570 802,00	15 611 572,48	7 067 013,30	4 450 000,00	2 075 807,72	680 000,00	591 733,09
	B	545 562,29	525 068,29	0,00	0,00	0,00	525 068,29	0,00	0,00	20 494,00	0,00	20 494,00
	C	43 580 767,21	41 525 453,49	5 523 723,00	277 411,00	13 570 802,00	15 086 504,19	7 067 013,30	4 450 000,00	2 055 313,72	680 000,00	571 239,09
2022	A	44 746 814,00	44 646 814,00	5 895 997,00	262 656,00	13 295 774,00	16 522 351,00	8 670 036,00	4 645 840,00	100 000,00	100 000,00	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	44 746 814,00	44 646 814,00	5 895 997,00	262 656,00	13 295 774,00	16 522 351,00	8 670 036,00	4 645 840,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2023	A	44 557 778,00	44 457 778,00	6 043 339,00	269 448,00	13 328 000,00	16 605 410,00	8 211 581,00	4 729 465,00	100 000,00	100 000,00	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	44 557 778,00	44 457 778,00	6 043 339,00	269 448,00	13 328 000,00	16 605 410,00	8 211 581,00	4 729 465,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2024	A	45 654 223,00	45 654 223,00	6 194 482,00	275 953,00	13 968 872,00	16 798 045,00	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	45 654 223,00	45 654 223,00	6 194 482,00	275 953,00	13 968 872,00	16 798 045,00	8 416 871,00	4 814 595,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	45 828 079,00	45 828 079,00	5 199 344,00	282 852,00	14 018 094,00	16 800 496,00	8 527 293,00	4 851 258,00	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	45 828 079,00	45 828 079,00	5 199 344,00	282 852,00	14 018 094,00	16 800 496,00	8 527 293,00	4 851 258,00	0,00	0,00	0,00

2026	A	46 130 030,00	46 130 030,00	6 238 078,00	289 923,00	14 176 046,00	16 863 008,00	8 562 975,00	4 889 481,00	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	46 130 030,00	46 130 030,00	6 238 078,00	289 923,00	14 176 046,00	16 863 008,00	8 562 975,00	4 889 481,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	46 430 780,00	46 430 780,00	6 270 780,00	297 171,00	14 242 947,00	17 005 833,00	8 614 049,00	4 929 292,00	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	46 430 780,00	46 430 780,00	6 270 780,00	297 171,00	14 242 947,00	17 005 833,00	8 614 049,00	4 929 292,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	46 901 050,00	46 901 050,00	6 317 550,00	304 600,00	14 319 021,00	17 269 229,00	8 690 650,00	5 140 719,00	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	46 901 050,00	46 901 050,00	6 317 550,00	304 600,00	14 319 021,00	17 269 229,00	8 690 650,00	5 140 719,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	47 251 577,00	47 251 577,00	6 396 489,00	312 215,00	14 404 497,00	17 413 460,00	8 722 915,00	5 193 792,00	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	47 251 577,00	47 251 577,00	6 396 489,00	312 215,00	14 404 497,00	17 413 460,00	8 722 915,00	5 193 792,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	48 574 622,00	48 574 622,00	6 575 591,00	320 957,00	14 807 823,00	17 901 037,00	8 967 157,00	5 339 218,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 574 622,00	48 574 622,00	6 575 591,00	320 957,00	14 807 823,00	17 901 037,00	8 967 157,00	5 339 218,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	49 886 137,00	49 886 137,00	6 753 132,00	329 623,00	15 207 634,00	18 384 365,00	9 209 270,00	5 483 377,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 886 137,00	49 886 137,00	6 753 132,00	329 623,00	15 207 634,00	18 384 365,00	9 209 270,00	5 483 377,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	51 183 175,00	51 183 175,00	6 928 713,00	338 193,00	15 603 032,00	18 862 358,00	9 448 711,00	5 625 945,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 183 175,00	51 183 175,00	6 928 713,00	338 193,00	15 603 032,00	18 862 358,00	9 448 711,00	5 625 945,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	A	46 645 307,61	43 353 934,00	16 294 836,86	50 000,00	0,00	303 000,00	0,00	23 435,00	0,00	3 291 373,61	3 291 373,61	1 131 000,00
	B	545 562,29	521 968,29	-2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 594,00	23 594,00	0,00
	C	46 099 745,32	42 831 965,71	16 297 336,86	50 000,00	0,00	303 000,00	0,00	23 435,00	0,00	3 267 779,61	3 267 779,61	1 131 000,00
2022	A	49 820 314,00	40 064 900,00	16 414 023,00	0,00	0,00	367 342,00	0,00	23 435,00	0,00	9 755 414,00	9 755 414,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 820 314,00	40 064 900,00	16 414 023,00	0,00	0,00	367 342,00	0,00	23 435,00	0,00	9 755 414,00	9 755 414,00	0,00
2023	A	42 938 778,00	40 546 938,00	16 939 272,00	0,00	0,00	361 000,00	0,00	23 435,00	0,00	2 391 840,00	2 391 840,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	42 938 778,00	40 546 938,00	16 939 272,00	0,00	0,00	361 000,00	0,00	23 435,00	0,00	2 391 840,00	2 391 840,00	0,00
2024	A	43 693 623,00	40 709 606,00	17 481 329,00	0,00	0,00	358 160,00	0,00	21 482,00	0,00	2 984 017,00	2 984 017,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	43 693 623,00	40 709 606,00	17 481 329,00	0,00	0,00	358 160,00	0,00	21 482,00	0,00	2 984 017,00	2 984 017,00	0,00
2025	A	44 428 079,00	41 792 856,00	18 040 732,00	0,00	0,00	348 460,00	0,00	17 576,00	0,00	2 635 223,00	2 635 223,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	44 428 079,00	41 792 856,00	18 040 732,00	0,00	0,00	348 460,00	0,00	17 576,00	0,00	2 635 223,00	2 635 223,00	0,00
2026	A	44 730 030,00	42 360 869,00	18 599 995,00	0,00	0,00	306 360,00	0,00	13 670,00	0,00	2 369 161,00	2 369 161,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	44 730 030,00	42 360 869,00	18 599 995,00	0,00	0,00	306 360,00	0,00	13 670,00	0,00	2 369 161,00	2 369 161,00	0,00

2027	A	44 830 780,00	42 962 416,00	19 176 595,00	0,00	0,00	260 660,00	0,00	9 765,00	0,00	1 868 364,00	1 868 364,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	44 830 780,00	42 962 416,00	19 176 595,00	0,00	0,00	260 660,00	0,00	9 765,00	0,00	1 868 364,00	1 868 364,00	0,00
2028	A	45 361 050,00	43 599 244,00	19 771 069,00	0,00	0,00	211 660,00	0,00	5 859,00	0,00	1 761 806,00	1 761 806,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	45 361 050,00	43 599 244,00	19 771 069,00	0,00	0,00	211 660,00	0,00	5 859,00	0,00	1 761 806,00	1 761 806,00	0,00
2029	A	45 551 577,00	44 276 137,00	20 383 972,00	0,00	0,00	162 660,00	0,00	1 953,00	0,00	1 275 440,00	1 275 440,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	45 551 577,00	44 276 137,00	20 383 972,00	0,00	0,00	162 660,00	0,00	1 953,00	0,00	1 275 440,00	1 275 440,00	0,00
2030	A	46 874 622,00	45 341 394,00	20 893 571,00	0,00	0,00	125 080,00	0,00	0,00	0,00	1 533 228,00	1 533 228,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	46 874 622,00	45 341 394,00	20 893 571,00	0,00	0,00	125 080,00	0,00	0,00	0,00	1 533 228,00	1 533 228,00	0,00
2031	A	48 186 137,00	46 444 722,00	21 415 910,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	1 741 415,00	1 741 415,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	48 186 137,00	46 444 722,00	21 415 910,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	1 741 415,00	1 741 415,00	0,00
2032	A	49 483 175,00	47 575 390,00	21 951 308,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 907 785,00	1 907 785,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	49 483 175,00	47 575 390,00	21 951 308,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 907 785,00	1 907 785,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	A	-2 518 978,11	0,00	2 860 578,11	1 200 000,00	858 400,00	212 194,39	212 194,39	1 448 383,72	1 448 383,72
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-2 518 978,11	0,00	2 860 578,11	1 200 000,00	858 400,00	212 194,39	212 194,39	1 448 383,72	1 448 383,72
2022	A	-5 073 500,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 073 500,00	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	-5 073 500,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 073 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 540 000,00	1 540 000,00	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	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	1 700 000,00	1 700 000,00	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	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	1 700 000,00	1 700 000,00	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	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	1 700 000,00	1 700 000,00	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	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	1 700 000,00	1 700 000,00	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	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	341 600,00	341 600,00	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	341 600,00	341 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	426 500,00	426 500,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	426 500,00	426 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 600,00	1 960 600,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 600,00	1 960 600,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	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	1 540 000,00	1 540 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	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	1 700 000,00	1 700 000,00	130 194,00	0,00	130 194,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 263 753,28	17 653,28	-1 303 412,22	357 165,89
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00	3 100,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 263 753,28	17 653,28	-1 306 512,22	354 065,89
2022	A	x	x	x	x	0,00	16 319 600,00	0,00	4 581 914,00	4 581 914,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	16 319 600,00	0,00	4 581 914,00	4 581 914,00
2023	A	x	x	x	x	0,00	14 700 600,00	0,00	3 910 840,00	3 910 840,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	14 700 600,00	0,00	3 910 840,00	3 910 840,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	12 740 000,00	0,00	4 944 617,00	4 944 617,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	12 740 000,00	0,00	4 944 617,00	4 944 617,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	11 340 000,00	0,00	4 035 223,00	4 035 223,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	11 340 000,00	0,00	4 035 223,00	4 035 223,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	9 940 000,00	0,00	3 769 161,00	3 769 161,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	9 940 000,00	0,00	3 769 161,00	3 769 161,00

2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	8 340 000,00	0,00	3 468 364,00	3 468 364,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	8 340 000,00	0,00	3 468 364,00	3 468 364,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	3 301 806,00	3 301 806,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	3 301 806,00	3 301 806,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	2 975 440,00	2 975 440,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	2 975 440,00	2 975 440,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 233 228,00	3 233 228,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 233 228,00	3 233 228,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	3 441 415,00	3 441 415,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	3 441 415,00	3 441 415,00
2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 607 785,00	3 607 785,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 607 785,00	3 607 785,00

^{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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2021	A	2,54%	-3,75%	-1,18%	4,94%	7,29%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,01%	0,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,54%	-3,76%	-1,19%	4,94%	7,29%	TAK	TAK
2022	A	2,74%	17,60%	17,95%	1,80%	4,15%	NIE	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	2,74%	17,60%	17,95%	1,80%	4,15%	NIE	TAK
2023	A	7,02%	15,34%	15,70%	6,27%	8,61%	NIE	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,01%	0,00%	TAK	TAK
	C	7,02%	15,34%	15,70%	6,26%	8,61%	NIE	TAK
2024	A	7,51%	18,38%	18,38%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	7,51%	18,38%	18,38%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2025	A	5,51%	15,10%	x	17,34%	17,34%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,51%	15,10%	x	17,34%	17,34%	TAK	TAK
2026	A	5,34%	13,93%	x	9,74%	10,73%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,34%	13,93%	x	9,74%	10,73%	TAK	TAK

2027	A	5,85%	12,67%	x	11,19%	12,18%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,85%	12,67%	x	11,19%	12,18%	TAK	TAK
2028	A	5,45%	11,86%	x	12,75%	12,75%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,45%	11,86%	x	12,75%	12,75%	TAK	TAK
2029	A	5,80%	10,52%	x	14,98%	14,98%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,80%	10,52%	x	14,98%	14,98%	TAK	TAK
2030	A	5,95%	10,95%	x	13,97%	13,97%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,95%	10,95%	x	13,97%	13,97%	TAK	TAK
2031	A	5,71%	11,24%	x	13,34%	13,34%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,71%	11,24%	x	13,34%	13,34%	TAK	TAK
2032	A	5,48%	11,38%	x	12,32%	12,32%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,48%	11,38%	x	12,32%	12,32%	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		w tym:				w tym:			w tym:			
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
2021	A	167 500,00	167 500,00	167 500,00	0,00	0,00	0,00	176 559,11	176 559,11	167 608,71		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	167 500,00	167 500,00	167 500,00	0,00	0,00	0,00	176 559,11	176 559,11	167 608,71		
2022	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		
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	A	0,00	0,00	0,00	2 481 621,94	350 580,60	2 131 041,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	2 478 621,94	347 580,60	2 131 041,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	10 262 398,28	506 984,28	9 755 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	43 760,00	43 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	10 218 638,28	463 224,28	9 755 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	1 618 380,00	0,00	1 618 380,00	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	1 618 380,00	0,00	1 618 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	2 501 905,00	0,00	2 501 905,00	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	2 501 905,00	0,00	2 501 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2026	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

2027	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
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	
Lp											
2021	A	341 600,00	18 468,60	0,00	18 468,60	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	341 600,00	18 468,60	0,00	18 468,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	426 500,00	17 653,28	0,00	17 653,28	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	426 500,00	17 653,28	0,00	17 653,28	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	A	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 619 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 960 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	A	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2027	A	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

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

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XXXVIII/273/21
Rady Miejskiej w Bojanowie
z dnia 10 grudnia 2021 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr XXXVIII/273/21 Rady Miejskiej w Bojanowie z dnia 10 grudnia 2021 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo na lata 2021-2032

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)				17 304 073,99	2 481 621,94	10 262 398,28	1 618 380,00	2 501 905,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 133 233,70	350 580,60	506 984,28	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 170 840,29	2 131 041,34	9 755 414,00	1 618 380,00	2 501 905,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 304 073,99	2 481 621,94	10 262 398,28	1 618 380,00	2 501 905,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 133 233,70	350 580,60	506 984,28	0,00	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	18 468,60	17 653,28	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku Gminy - Zabezpieczenie od następstw nieszczęśliwych i losowych wypadków oraz zdarzeń.	Urząd Miejski	2018	2022	300 023,73	75 142,00	37 571,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Bojanowo - Określenie polityki przestrzennej Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2020	2021	47 970,00	36 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci z terenu Gminy Bojanowo do placówek oświatowych - Dowóz dzieci z terenu Gminy Bojanowo do placówek oświatowych.	Urząd Miejski	2021	2022	587 000,00	220 000,00	367 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Likwidacja wyrobów budowlanych zawierających azbest na terenie Gminy Bojanowo w latach 2021 - 2022 - Likwidacja wyrobów budowlanych zawierających azbest na terenie Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2021	2022	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojanowo - Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2021	2022	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 170 840,29	2 131 041,34	9 755 414,00	1 618 380,00	2 501 905,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Golinie Wielkiej	Urząd Miejski	2017	2024	900 000,00	0,00	0,00	300 000,00	600 000,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja stadionu miejskiego w Bojanowie - Poprawa warunków	Urząd Miejski	2016	2024	3 714 477,00	0,00	1 572 620,00	617 380,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy w Pakówce - Integracja społeczności w Pakówce	Urząd Miejski	2018	2023	622 380,00	900,00	522 380,00	99 100,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja wraz z wymianą ogrzewania	Urząd Miejski	2017	2022	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej ul. Drzymały - dokumentacja projektowa - Poprawa bezpieczeństwa i funkcjonalności szkoły i przedszkola	Urząd Miejski	2020	2021	173 700,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	16 636 953,35
1.a	0,00	0,00	0,00	671 760,00
1.b	0,00	0,00	0,00	15 965 193,35
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	16 636 953,35
1.3.1	0,00	0,00	0,00	671 760,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	587 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	15 965 193,35
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	3 690 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	621 480,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	139 353,01

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						
1.3.2.7	Modernizacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej ul. Lipowa - Poprawa bezpieczeństwa i funkcjonalności	Urząd Miejski	2020	2021	536 172,74	536 172,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa monitoringu miasta Bojanowa - Poprawa bezpieczeństwa.	Urząd Miejski	2016	2021	154 592,95	38 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej ul. Wiśniowa, Czereśniowa - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Miejski	2021	2023	215 000,00	15 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w Bojanowie i Gołaszynie - Zadanie ma na celu prowadzenie prawidłowej gospodarki odpadami	Urząd Miejski	2021	2022	903 509,00	881 000,00	22 509,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ścieżki pieszo - rowerowej na odcinku Gołaszyn - Tarchalin - poprawa infrastruktury pieszo-rowerowej na terenie Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2023	2024	803 805,00	0,00	0,00	401 900,00	401 905,00	0,00
1.3.2.12	"Łączymy pokolenia" - modernizacja i zmiana sposobu użytkowania budynku szkoły na Gminny Klub Dziecięcy, przedszkole i klub seniora - Poprawa bezpieczeństwa dzieci oraz komfortu nauczania w oddziałach przedszkolnych	Urząd Miejski	2021	2022	6 000 300,00	0,00	6 000 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	"Łączymy pokolenia" - Gminny Klub Dziecięcy	Urząd Miejski	2021	2023	416 843,60	416 843,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa chodnika ul. Sikorskiego - Budowa chodnika ul. Sikorskiego	Urząd Miejski	2021	2022	104 550,00	46 945,00	57 605,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ul. Sportowa, Nowa, Sikorskiego, Marcinkowskiego, Lipowa, Gołaszyńska, 17 Stycznia) - Budowa przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ul. Sportowa, Nowa, Sikorskiego, Marcinkowskiego, Lipowa, Gołaszyńska, 17 Stycznia)	Urząd Miejski	2021	2022	1 375 510,00	45 510,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	506 172,74
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	38 670,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	903 509,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	803 805,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	6 000 300,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	416 843,60
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	104 550,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	1 375 510,00

UZASADNIENIE

W załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany zgodnie ze zmianami wprowadzonymi w uchwale budżetowej na rok 2021.

W załączniku Nr 2 wprowadzono przedsięwzięcie: "Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bojanowo". Okres realizacji przedsięwzięcia obejmuje lata 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 14.760,00 zł - do realizacji w roku 2022.

W przedsięwzięciu "Dowóz dzieci z terenu Gminy Bojanowo do placówek oświatowych" dostosowuje się nakłady finansowe oraz limity zobowiązań w latach 2021-2022.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojanowo

1. Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojanowo przygotowana została na lata 2021-2032. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z uwagi na to, że Gmina Bojanowo planuje spłatę zobowiązań do 2029 roku, prognozę finansową oraz prognozę kwoty długu sporządzono do roku 2032.

Z uwagi na kroczący charakter prognozy, która co roku będzie uaktualniana przyjęto dla roku 2021 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 2018 do 2019, III kwartał i przewidywane wykonanie na koniec 2020 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 Wytocznych Ministerstwa Finansów. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce w lipcu 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Wskaźniki		
	PKB	Inflacja	Wynagrodzenia
2021	4,0	1,80	1,5
2022	3,4	2,20	1,9
2023	3,0	2,40	2,2
2024	3,0	2,50	2,7
2025	3,0	2,50	2,9
2026	3,1	2,50	3,0
2027	3,1	2,50	3,0
2028	3,0	2,50	3,0
2029	2,8	2,50	3,0
2030	2,8	2,50	3,0
2031	2,7	2,50	3,0
2032	2,6	2,50	3,0

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Aby prognoza WPF była realistyczna dochody zaplanowano w 2021 roku na podstawie podjętych uchwał, podpisanych umów a od 2022 roku na podstawie danych historycznych. W wydatkach bieżących wprowadzono oszczędności co pozwoli Gminie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

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

ROK	przychody:	obligacje	pożyczki	rozchody	w tym: umorzenie pożyczek	spłaty (realnie)
2021	1.200.000,00	1.200.000,00	0	341 600,00	0	341 600,00
2022	4.000.000,00	4.000.000,00	1.500.000,00	426 500,00	14 725,00	411 775,00
2023	0	0	0	1 619 000,00	1 350 000,00	269 000,00
2024	0	0	0	1 960 600,00	884 000,00	1 076 600,00
2025	0	0	0	1.400.000,00	0	1.400.000,00

2026	0	0	0	1.400.000,00	0	1.400.000,00
2027	0	0	0	1.600.000,00	0	1.600.000,00
2028	0	0	0	1.540.000,00	0	1.540.000,00
2029	0	0	0	1.700.000,00	0	1.700.000,00
2030				1.700.000,00		1.700.000,00
2031				1.700.000,00		1.700.000,00
2032				1.700.000,00		1.700.000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 3. Wskaźnik z art. 243

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	2,40%	-0,99%	-1,27%	2,80%	11,32%	4,11%	5,04%	7,01%	8,96%	8,02%	7,63%	6,84%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	4,75%	1,36%	1,08%	2,80%	11,32%	5,10%	6,04%	7,01%	8,96%	8,02%	7,63%	6,84%
korekta (R+O)/D o zobowiązania związków JST: $-\frac{10.4}{(1.1-1.1.4-11.1.1)}$												
korekta (R+O)/D o wyłączenia (UE/COVID) : $+\frac{(5.1.1.1+5.1.1.2.+5.1.1.4+2.1.2.1+(2.1.3.1+2.1.3.2 + 2.1.3.3))}{(1.1-1.1.4-11.1.1)}$	0,09%	0,08%	0,08%	0,53%	0,51%	0,49%	0,48%	0,46%	0,44%			
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (bez wyłączeń) - skorygowane [8.3] - [8.1]	2,31%	-1,07%	-1,35%	2,27%	10,81%	3,62%	4,56%	6,55%	8,52%	8,02%	7,63%	6,84%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (bez wyłączeń) - skorygowane [8.3.1] - [8.1]	4,66%	1,28%	1,00%	2,27%	10,81%	4,61%	5,56%	6,55%	8,52%	8,02%	7,63%	6,84%

2. Prognoza dochodów

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

DOCHODY BIEŻĄCE

Pozostałe dochody bieżące w tym z podatku od nieruchomości przyjęto na 2021 rok planowane stawki, natomiast na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągalności należności podatkowych oraz planowanych zmian, które następnie poddano indeksacji w oparciu o wskaźnik PKB (waga 100%), zgodnie z wartościami określonymi w Wytycznych.

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

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

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

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

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

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

Dotacje na wypłatę świadczeń i zasiłków zaplanowano na 2021 rok zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego. Ich wysokość jest nie wystarczająca w stosunku do potrzeb na 2021 rok. Będą one zwiększane w trakcie roku.

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

Tabela 4. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i własne

lata		dotacje	zmiana w trakcie roku (w stosunku do planu z początku roku)
2017	01.01.	9.995.531,00	
	31.12.	12.298.473,00	+ 2.302.942,20 (wzrost o 23,04%)
2018	01.01.	9.934.911,00	
	31.12.	12.030.593,16	+ 2.095.682,16 (wzrost o 21,09%)
2019	01.01.	9.139.377,00	
	31.12.	13.535.647,69	+ 4.396.270,69 (wzrost o 48,10%)
2020	01.01.	10.500.315,00	
	III kwartał	13.767.850,59	+ 3.267.535,59 (wzrost o 31,12%)
	10.11.	15.556.960,11	+ 5.056.645,11 (wzrost o 48,6%)
2021		12.126.384,00	
2022		16.522.351,00	

Źródło: Opracowanie własne.

W związku z powyższym w wysokości planowanych dochodów bieżących w roku 2022 i latach następnych została uwzględniona zmiana wysokości dotacji jaka wystąpiła w latach 2017 – 2020. Na rok 2021 wysokość dotacji została określona zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Stąd spadek w planie na 2021 rok i znaczny wzrost w roku 2022.

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 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 287.000,00 zł. W latach 2022 – 2023 dochody ze sprzedaży zaplanowano w wysokości 100.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach oraz rosnących z roku na rok cenach nieruchomości, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

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 2021 rok oraz lata następne:

a) nieruchomości - lokale: Bojanowo ul. Bojanowskiego 8, ul. Dworcowa 1-7, ul. Drzymały 16, ul. Kościuszki 1 i 2, ul. Kościuszki 13a, ul. Marcinkowskiego 9, ul. 1 Maja 1, ul. Ogrodowa 5, ul. Słowackiego 1, ul. 17 Stycznia 8a, ul. Św. Józefa 6, Golina Wielka 6, Gołaszyn 31

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

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

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

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 2021 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:

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.

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.

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 2021 rok.

4. Wynik budżetu

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

5. Przychody budżetu

Po stronie przychodów zaplanowano:

- emisję obligacji w wysokości 1.200.000,00 zł w 2021 roku
 - emisję obligacji w wysokości 4.000.000,00 zł w 2022 roku
 - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 212.194,39 zł
- Są to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych jakie Gmina Bojanowo uzyskała w 2020 roku w wysokości 500.000,00 zł. W 2020 roku planuje się wydatkowanie tych środków w wysokości 369.000,00 zł. Pozostałą kwotę 131.000,00 zł planuje się wydatkować na zadania inwestycyjne zaplanowane na 2021 rok, pozostałe środki są to środki związane z realizacją zadań określonych w gminnych programach przeciwdziałania narkomanii i profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych pochodzące z dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

6. Rozchody budżetu

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

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

W związku z planowanymi w latach 2017-2020 inwestycjami Gmina emitowała obligacje. Łączna wartość emisji została określona na poziomie 7.030.000,00 zł. Wykup obligacji zaplanowano do 2029 roku. Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Gminy oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. § 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 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 miał nastąpić w 2028 roku. W związku z tym przychody z emisji obligacji w 2019

roku były niższe o kwotę 360.000,00 zł, a spłaty zobowiązań w 2028 roku zostały skorygowane o kwotę 360.000,00 zł.

W 2021 roku zaplanowano przychody (z tytułu emisję obligacji) w wysokości 1.200.000,00 zł, a w 2022 roku 5.500.000,00 zł zaplanowano przychody z tytułu emisji obligacji i pożyczek. Spłatę zaplanowano na lata 2025 – 2032.

7. Kwota długu

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

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

Tabela 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
2021	17.653,8	18.468,60	18.468,60	-
2022		17.653,28	17.653,28	-

Źródło: Opracowanie własne

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

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

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

Tabela 3. Wskaźnik z art. 243

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3] - [8.1]	2,40%	-0,99%	-1,27%	2,80%	11,32%	4,11%	5,04%	7,01%	8,96%	8,02%	7,63%	6,84%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (z wyłączeniami) - [8.3.1] - [8.1]	4,75%	1,36%	1,08%	2,80%	11,32%	5,10%	6,04%	7,01%	8,96%	8,02%	7,63%	6,84%
korekta (R+O)/D o zobowiązania związków JST: -[10.4 / (1.1-1.1.4-11.1.1)]												
korekta (R+O)/D o wyłączenia (UE/COVID) : +[5.1.1.1+5.1.1.2.+5.1.1.4+2.1.2.1+(2.1.3.1+2.1.3.2 + 2.1.3.3) / (1.1-1.1.4-11.1.1)]	0,09%	0,08%	0,08%	0,53%	0,51%	0,49%	0,48%	0,46%	0,44%			
max. limit spłat (planistyczny) - (R+O)/D (bez wyłączeń) - skorygowane [8.3] - [8.1]	2,31%	-1,07%	-1,35%	2,27%	10,81%	3,62%	4,56%	6,55%	8,52%	8,02%	7,63%	6,84%
max. limit spłat (wg wykonania) - (R+O)/D (bez wyłączeń) - skorygowane [8.3.1] - [8.1]	4,66%	1,28%	1,00%	2,27%	10,81%	4,61%	5,56%	6,55%	8,52%	8,02%	7,63%	6,84%

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej oraz sposób sfinansowania deficytu i spłaty długu
W prognozie na 2021 i 2022 rok spłata długu zostanie sfinansowana przychodami z tyt. emitowanych papierów wartościowych przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.
W prognozie na lata 2023-2032 rok spłata długu zostanie sfinansowana nadwyżką budżetu.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

W załączniku WPF zostały wyszczególnione w poszczególnych latach:

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

Tabela 6. Rozchody i spłaty w latach 2020 - 2032

	Rozchody budżetu	Spłaty wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	różnica
2020	1 585 800,00	1 585 800,00	0,00
2021	341 600,00	341 600,00	0,00
2022	426 500,00	426 500,00	0,00
2023	1 619 000,00	1 619 000,00	0,00
2024	1 960 600,00	1 960 600,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 160 000,00	240 000,00
2026	1 400 000,00	1 160 000,00	240 000,00
2027	1 600 000,00	1 360 000,00	240 000,00
2028	1 540 000,00	1 000 000,00	540 000,00
2029	1 700 000,00	1 360 000,00	340 000,00
2030	1 700 000,00		1 700 000,00
2031	1 700 000,00		1 700 000,00
2032	1 700 000,00		1 700 000,00
			6 700 000,00

Różnica między rozchodami budżetu a spłatami wynosi 6.700.000,00 zł i stanowi zaplanowane w 2021 i 2022 roku przychody, których spłata zaplanowana jest na lata 2025 – 2032.

- wydatki zmniejszające dług (wydatki bieżące)

12. Podsumowanie

Przygotowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojanowo na lata 2021 - 2032 starano się zachować jej realizm oraz zapewnić bezpieczeństwo dla płynności finansowej budżetu. Starano się również zachować tendencje historyczne w przyszłych latach. Możliwość merytorycznych korekt pozwoli na zachowanie jej realności. Zgodnie z prognozą, zachowane zostają wszelkie uregulowania wynikające z ustawy o finansach publicznych a ostrożność zachowana w prognozowaniu pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy Bojanowo.

13. Objaśnienia:

kwota długu

Stan długu na koniec 2019 roku stanowi podstawę do wyliczania długu w poszczególnych latach. Stan długu gminy na 2019 rok zgodny ze sprawozdaniem Rb Z na dzień 31.12.2019 rok wynosi 10.902.812,38 zł. Na koniec 2020 roku planowana kwota długu wynosić będzie 10.423.821,88 zł.

dług na koniec 2019 roku	10.902.812,38 zł
przychody	+ 2.000.000,00 zł
rozchody	- 1.585.800,00 zł

splaty w 2020 roku (stary dług)	- 17.690,50 zł
umorzenie pożyczki w 2020 roku	- 875.500,00 zł
dług na koniec 2020 roku	= 10.423.821,88 zł

Po uwzględnieniu planowanych przychodów, planowanych do zaciągnięcia zobowiązań oraz splat zobowiązań w 2021 roku planowany dług na koniec 2021 roku wyniesie 11.263.753,28 zł.

wyliczenie kwoty długu

1	dług na koniec 2019 roku - Rb Z	10.902.812,38
2	przychody - plan wg Rb NDS za III kwartał	2.000.000,00
3	przychody - wykonanie wg Rb NDS za III kwartał	0,00
4	rozchody - plan wg Rb NDS za III kwartał	633.500,00
5	rozchody - wykonanie wg Rb NDS za III kwartał	521.825,00
6	wydatki bieżące którymi dokonała się spłata długu (leasing)	13.196,71
7	dług na koniec III kwartału 2020 - Rb Z	10.367.790,67
8	przychody w IV kwartale	2.000.000,00
9	rozchody w IV kwartale	1.063.975,00
10	wydatki bieżące którymi dokona się spłata długu w IV kwartale (leasing)	4.493,79
11	wcześniejsza spłata zobowiązań (z wolnych środków)	875.364,27
12	umorzenie pożyczki	875.500,00
15	planowany dług na koniec 2020 (7+8-9-10-11-12)	10.423.821,88
16	przychody 2021	1.200.000,00
17	rozchody 2021	341.600,00
18	wydatki bieżące którymi dokona się spłata długu (leasing)	18.468,60
19	planowany dług na koniec 2021 (15+16-17-18)	11.263.753,28

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane i nowo rozpoczynane w 2021 roku przedstawia załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia.

W 2021 roku Gmina Bojanowo planuje zrealizować następujące zadania:

Tabela 6. Przedsięwzięcia realizowane w 2021 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021
			Od	Do		
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 545 559,99	2 478 621,94
1.a	- wydatki bieżące				1 016 473,70	347 580,60
1.b	- wydatki majątkowe				15 529 086,29	2 131 041,34
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				16 545 559,99	2 478 621,94
1.3.1	- wydatki bieżące				1 016 473,70	347 580,60
1.3.1.1	Leasing samochodu dla Gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2017	2022	113 479,97	18 468,60
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku Gminy	Urząd Miejski	2018	2022	300 023,73	75 142,00
1.3.1.3	Zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Bojanowo	Urząd Miejski	2020	2021	47 970,00	36 970,00
1.3.1.4	Dowóz dzieci z terenu Gminy Bojanowo do placówek oświatowych	Urząd Miejski	2021	2022	555 000,00	217 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 529 086,29	2 131 041,34
1.3.2.3	Budowa świetlicy w Pakówce	Urząd Miejski	2018	2023	622 380,00	900,00
1.3.2.6	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej ul. Drzymały	Urząd Miejski	2020	2021	173 700,00	150 000,00
1.3.2.7	Modernizacja pomieszczeń Szkoły Podstawowej ul. Lipowa	Urząd Miejski	2020	2021	536 172,74	536 172,74
1.3.2.8	Rozbudowa monitoringu miasta Bojanowa	Urząd Miejski	2016	2021	154 592,95	38 670,00
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej ul. Wiśniowa, Czereśniowa	Urząd Miejski	2021	2023	215 000,00	15 000,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz wodociągowej w Bojanowie i Gołaszynie	Urząd Miejski	2021	2022	903 509,00	881 000,00
1.3.2.13	"Łączymy pokolenia" - Gminny Klub Dziecięcy -	Urząd Miejski	2021	2023	416 843,60	416 843,60
1.3.2.14	Budowa chodnika ul. Sikorskiego	Urząd Miejski	2021	2022	104 550,00	46 945,00
1.3.2.15	Budowa przejść dla pieszych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (ul. Sportowa, Nowa, Sikorskiego, Marcinkowskiego, Lipowa, Gołaszyńska, 17 Stycznia)	Urząd Miejski	2021	2022	733 756,00	45 510,00

Źródło: Opracowanie własne

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

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

- środki z Unii Europejskiej 1.288.862,60 zł

- środki własne 832.179,09 zł

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

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

Gmina uzyskała pozytywną opinię z WFOŚ i GW w Poznaniu w związku ze złożonym wnioskiem o umożliwienie wcześniejszej spłaty pożyczki nr 3/U/400/29/2012 z 15.05.2012 r. zaciągniętej na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej w Kawczu i Gierlachowie". Pożyczka umarzalna w 25%, wysokość umorzenia 829.000,00 zł. Wcześniejsza spłata pożyczki pozwoliła Gminie skorzystać z umorzenia.

Łączna kwota wcześniejszych spłat wynosiła 1.781.300,00 zł. Z wolnych środków spłacono 1.111.000,00 zł. Zgodnie z przepisami art. 243 ust. 3b ustawy (z wolnych środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy) w poz. 5.1.1. 3.2. dokonano wyłączeń w kwocie 1.111.000,00 zł.