

**UCHWAŁA NR XII/66/2019  
RADY GMINY BOJADŁA  
z dnia 30.12.2019 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojadła na lata 2020-2033.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bojadła na lata 2020-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bojadła, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia do WPF stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Bojadła do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Bojadła do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Bojadła do dokonywania zmian limitów zobowiązań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bojadła.

§ 6. Traci moc Uchwała III/17/2018 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojadła na lata 2019-2032 ze zmianami, z dnia 27 grudnia 2018 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY W BOJADŁACH

*Justyna Szopa*



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały WPF Nr XII/66/2019 na lata 2020-2033 Gminy Bojadła z dnia 30 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:				
	1	z tego:									z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
Wykonanie 2017	13 501 756,64	1 427 458,00	0,00	4 043 852,00	4 184 384,26	3 186 204,38	865 720,00	659 858,00	240 058,00	419 800,00					
Wykonanie 2018	13 641 781,77	1 646 267,00	3 972,05	4 529 724,00	4 306 507,25	3 142 963,13	1 116 683,04	12 348,34	0,00	12 348,34					
Plan 3 kw. 2019	14 943 715,57	1 824 164,00	0,00	4 460 481,00	4 050 927,06	3 713 543,33	1 290 000,00	894 600,18	90 000,00	804 600,18					
2020	16 052 261,00	1 773 366,00	0,00	4 209 188,00	5 829 848,00	3 799 636,00	1 440 000,00	440 223,00	80 000,00	360 223,00					
2021	17 069 424,00	1 801 000,00	0,00	4 354 000,00	5 829 848,00	4 321 476,00	1 370 000,00	763 100,00	60 000,00	703 100,00					
2022	16 707 260,00	1 894 171,00	0,00	4 451 665,00	6 165 686,00	4 195 738,00	1 407 838,00	0,00	0,00	0,00					
2023	17 171 173,00	1 952 890,00	0,00	4 573 641,00	6 334 626,00	4 310 016,00	1 443 034,00	0,00	0,00	0,00					
2024	17 689 363,00	2 011 477,00	0,00	4 697 129,00	6 505 661,00	4 475 096,00	1 479 110,00	0,00	0,00	0,00					
2025	18 120 485,00	2 071 821,00	0,00	4 823 951,00	6 681 314,00	4 543 399,00	1 516 088,00	0,00	0,00	0,00					
2026	18 614 897,00	2 133 976,00	0,00	4 954 198,00	6 861 709,00	4 665 014,00	1 553 990,00	0,00	0,00	0,00					
2027	18 614 897,00	2 133 976,00	0,00	4 954 198,00	6 861 709,00	4 665 014,00	1 553 990,00	0,00	0,00	0,00					
2028	18 614 897,00	2 133 976,00	0,00	4 954 198,00	6 861 709,00	4 665 014,00	1 553 990,00	0,00	0,00	0,00					
2029	18 614 897,00	2 133 976,00	0,00	4 954 198,00	6 861 709,00	4 665 014,00	1 553 990,00	0,00	0,00	0,00					
2030	18 614 897,00	2 133 976,00	0,00	4 954 198,00	6 861 709,00	4 665 014,00	1 553 990,00	0,00	0,00	0,00					
2031	18 614 897,00	2 133 976,00	0,00	4 954 198,00	6 861 709,00	4 665 014,00	1 553 990,00	0,00	0,00	0,00					

2032	18 614 897,00	18 614 897,00	2 133 976,00	0,00	4 954 198,00	6 861 709,00	4 665 014,00	1 553 990,00	0,00	0,00
2033	18 614 897,00	18 614 897,00	2 133 976,00	0,00	4 954 198,00	6 861 709,00	4 665 014,00	1 553 990,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 880, 1022 i 1049), 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.

<sup>3)</sup> 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 z szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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



Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	w tym:
		3.1	4					4.1	4.2		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Wykonanie 2017	145 054,06	145 054,06	1 065 799,00	1 065 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-186 517,51	0,00	1 089 972,44	333 000,00	0,00	0,00	0,00	756 972,44	186 517,51		
Plan 3 kw. 2019	-271 650,00	0,00	878 250,00	667 000,00	60 400,00	0,00	0,00	211 250,00	211 250,00		
2020	-950 693,00	0,00	1 157 293,00	0,00	0,00	801 933,00	801 933,00	355 360,00	148 760,00		
2021	56 600,00	56 600,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	336 600,00	336 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	387 350,00	387 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	864 149,00	864 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	646 000,00	646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	550 000,00	550 000,00	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:			z tego:			z tego:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	w tym:		5	5.1	5.1.1	w tym:		
					Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
Lp												
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 000,00	326 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 450,00	551 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 600,00	606 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 600,00	206 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 600,00	356 600,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 600,00	336 600,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	387 350,00	387 350,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	864 149,00	864 149,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 000,00	646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:		innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	8 375 349,00	0,00	487 931,87	487 931,87			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	8 156 899,00	0,00	803 538,88	1 560 511,32			
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	8 217 299,00	0,00	318 262,82	529 512,82			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 010 699,00	0,00	12 290,00	1 169 583,00			
2021	x	x	x	x	0,00	7 954 099,00	0,00	960 581,00	960 581,00			
2022	x	x	x	x	0,00	7 617 499,00	0,00	692 733,00	692 733,00			
2023	x	x	x	x	0,00	7 230 149,00	0,00	704 438,00	704 438,00			
2024	x	x	x	x	0,00	6 366 000,00	0,00	911 473,00	911 473,00			
2025	x	x	x	x	0,00	5 556 000,00	0,00	918 680,00	918 680,00			
2026	x	x	x	x	0,00	4 696 000,00	0,00	979 713,00	979 713,00			
2027	x	x	x	x	0,00	3 896 000,00	0,00	1 007 713,00	1 007 713,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 331 000,00	0,00	1 027 673,00	1 027 673,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 766 000,00	0,00	1 031 373,00	1 031 373,00			
2030	x	x	x	x	0,00	2 196 000,00	0,00	1 035 073,00	1 035 073,00			
2031	x	x	x	x	0,00	1 550 000,00	0,00	1 049 273,00	1 049 273,00			
2032	x	x	x	x	0,00	550 000,00	0,00	1 061 573,00	1 061 573,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 075 573,00	1 075 573,00			

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



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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) <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 związku 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	5,88%	x	x	x	x
2020	3,64%	2,07%	7,04%	7,03%	TAK	TAK
2021	3,24%	11,56%	4,27%	4,27%	TAK	TAK
2022	2,82%	8,68%	4,65%	4,64%	TAK	TAK
2023	2,49%	8,30%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2024	1,65%	9,64%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2025	1,14%	9,25%	7,07%	7,07%	TAK	TAK
2026	1,10%	9,29%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2027	0,59%	9,29%	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2028	5,35%	9,29%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2029	5,32%	9,29%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2030	5,33%	9,29%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2031	5,86%	9,29%	9,33%	9,33%	TAK	TAK
2032	8,76%	9,29%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2033	4,82%	9,29%	9,29%	9,29%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie									
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	659 858,00	0,00	1 203 770,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	91 525,00	61 525,00	55 402,30	789 167,43	789 167,43	789 167,43	77 025,00	61 525,00	55 402,30
2020	80 185,00	80 185,00	71 744,00	360 223,00	360 223,00	360 223,00	80 185,00	0,00	0,00
2021	48 540,00	48 540,00	48 540,00	763 100,00	0,00	0,00	54 250,00	48 540,00	48 540,00
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	Wydatki na splate zobowiązań wziętych z likwidacji lub przywróceniu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	10.3	10.4	10.5
	9.4	9.4.1		10.1.1	10.1.2					
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań wziętych z likwidacji lub przywróceniu samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przejścia przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
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	
Wykonanie 2017	1 977 590,00	0,00	1 395 590,00	0,00	1 395 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	849 369,73	0,00	968 598,00	0,00	968 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	525 801,00	515 801,00	272 409,80	174 132,80	98 277,00	0,00	0,00	5 077,82	0,00	
2020	257 586,00	257 586,00	447 978,80	190 392,80	257 586,00	0,00	0,00	5 287,29	0,00	
2021	1 417 080,69	0,00	1 581 538,49	164 457,80	1 417 080,69	0,00	0,00	5 514,26	0,00	
2022	0,00	0,00	110 207,80	110 207,80	0,00	0,00	0,00	5 744,12	0,00	
2023	0,00	0,00	110 207,80	110 207,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	110 207,80	110 207,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	110 207,80	110 207,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	110 207,80	110 207,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	73 471,93	73 471,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
								zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x				
								w tym:				
Wykonanie 2017	326 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Wykonanie 2018	551 450,00	0,00		0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	
Plan 3 kw. 2019	606 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2020	206 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	356 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	336 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	387 350,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	864 149,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	810 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	860 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	800 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	565 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	565 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	570 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	646 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2032	1 000 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2033	550 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4, ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takich 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 wyłączeniu 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.



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały WPF Nr XII/66/2019 Rady Gminy Bojadła  
z dnia 30 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 717 954,47	447 978,80	1 581 536,49	110 207,80	110 207,80	110 207,80
1.a	- wydatki bieżące				1 043 286,53	190 392,80	164 457,80	110 207,80	110 207,80	110 207,80
1.b	- wydatki majątkowe				1 674 667,94	257 586,00	1 417 080,69	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:				1 873 027,94	337 771,00	1 471 330,69	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				198 360,00	80 185,00	54 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywni seniorzy	Urząd Gminy	2019	2021	198 360,00	80 185,00	54 250,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 674 667,94	257 586,00	1 417 080,69	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	budowa wodociągu i przydomowych oczyszczalni ścieków - biogazowni na terenie Gminy Bojadła	BOJADŁA	2019	2021	1 674 667,94	257 586,00	1 417 080,69	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				844 926,53	110 207,80	110 207,80	110 207,80	110 207,80	110 207,80
1.3.1	- wydatki bieżące				844 926,53	110 207,80	110 207,80	110 207,80	110 207,80	110 207,80
1.3.1.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy - zmniejszenie kosztów zużycia energii - zmniejszenie kosztów zużycia energii	BOJADŁA	2018	2026	844 926,53	110 207,80	110 207,80	110 207,80	110 207,80	110 207,80
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	110 207,80	73 471,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 543 820,42
1.a	110 207,80	73 471,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869 153,73
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 674 666,69
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 809 101,69
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 435,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 435,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 674 666,69
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 674 666,69
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	110 207,80	73 471,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 718,73
1.3.1	110 207,80	73 471,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 718,73
1.3.1.1	110 207,80	73 471,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 718,73
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Załącznik nr 3 do Uchwały WPF Nr XII/66/2019 Rady Gminy w Bojadłach

z dnia 30 grudnia 2019 r.

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojadła na lata 2020-2033.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojadła zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojadła jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Bojadła za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2033. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojadła została przygotowana na lata 2020-2033.

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.

#### **1. Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Bojadła wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Bojadła, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna

aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 października 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,10%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%	2,40%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Bojadła dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

### **2.1 Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Bojadła oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą wag.

#### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o wykonanie dochodów podatkowych powiększony o projekt uchwały w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok.

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.

#### **Udział w podatkach centralnych**

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2020-2033 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

#### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

### **2.2 Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 80 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

## **3. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Bojadła dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **3.1 Wydatki bieżące**

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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2033 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

### **3.2 Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojadła na lata 2020-2033. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

## **4. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242.

## **5. Przychody**

W okresie objętym prognozą (2021) planuje się zaciągnięcie nowego zobowiązania w kwocie 300.000,00 zł.

## **6. Rozchody**

Na dzień 1.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 8 217 299,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2033.

## **7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

