

**Uchwała nr
Rady Gminy Bobrowice
z dnia 28 grudnia 2022r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice
na lata 2022-2026**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 6, 8, i 9, art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Bobrowice nr XXI/276/21 z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2022-2026 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bobrowice na lata 2022-2026 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bobrowice, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bobrowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała nr
z dnia 2022-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	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⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	24 353 903,47	23 163 917,02	2 724 255,57	77 096,00	3 022 506,00	6 860 181,73	10 479 877,72	7 695 000,00	1 189 986,45	76 666,00	976 223,57	
2023	30 854 165,60	17 062 187,60	2 147 471,00	190 625,00	2 846 066,00	1 645 460,00	10 232 565,60	7 650 000,00	13 791 978,00	908 500,00	12 883 478,00	
2024	19 045 854,00	18 945 854,00	2 384 552,00	211 670,00	3 160 272,00	1 827 119,00	11 362 241,00	8 494 560,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2025	19 533 175,00	19 533 175,00	2 458 473,00	218 232,00	3 258 240,00	1 883 760,00	11 714 470,00	8 757 891,00	0,00	0,00	0,00	
2026	20 021 505,00	20 021 505,00	2 519 935,00	223 688,00	3 339 696,00	1 930 854,00	12 007 332,00	8 976 838,00	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			
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		
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
2022	30 584 094,23	23 921 818,40	9 134 292,63	0,00	0,00	143 800,00	0,00	0,00	0,00	6 662 275,83	6 662 275,83	630 666,00
2023	44 344 454,59	22 382 377,71	10 428 967,20	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	21 962 076,88	21 962 076,88	140 000,00
2024	18 385 854,00	17 522 261,10	10 601 045,00	0,00	0,00	101 890,00	0,00	0,00	0,00	863 592,90	863 592,90	0,00
2025	18 893 175,00	17 776 459,00	10 797 164,00	0,00	0,00	54 269,00	0,00	0,00	0,00	1 116 716,00	1 116 716,00	0,00
2026	19 121 966,78	18 013 220,00	10 986 114,00	0,00	0,00	15 517,00	0,00	0,00	0,00	1 108 746,78	1 108 746,78	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-6 230 190,76	0,00	6 330 190,76	0,00	0,00	3 770 190,76	3 670 190,76	2 560 000,00	2 560 000,00
2023	-13 490 288,99	0,00	13 890 288,99	0,00	0,00	11 490 288,99	11 090 288,99	2 400 000,00	2 400 000,00
2024	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	899 538,22	899 538,22	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	899 538,22	899 538,22	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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					
	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 599 538,22	0,00	-757 901,38	5 572 289,38
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 199 538,22	0,00	-5 320 190,11	8 570 098,88
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 539 538,22	0,00	1 423 592,90	1 423 592,90
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	899 538,22	0,00	1 756 716,00	1 756 716,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 008 285,00	2 008 285,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań 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
2022	1,50%	-3,77%	-3,30%	18,98%	21,24%	TAK	TAK
2023	4,22%	-32,89%	-26,99%	14,88%	17,14%	TAK	TAK
2024	4,45%	8,91%	9,50%	8,27%	10,53%	TAK	TAK
2025	3,93%	10,26%	x	5,85%	8,12%	TAK	TAK
2026	5,06%	11,19%	x	2,81%	5,09%	NIE	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2022	573 615,45	569 115,45	569 115,45	957 601,00	957 601,00	957 601,00	573 615,45	569 115,45	569 115,45
2023	44 191,00	39 691,00	39 691,00	2 583 478,00	2 583 478,00	2 583 478,00	39 691,00	39 691,00	39 691,00
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

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
2022	3 076 095,00	2 735 737,00	2 735 737,00	3 527 628,75	64 083,75	3 463 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	19 015 751,62	39 690,62	18 976 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	899 538,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała nr
z dnia 2022-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 989 380,37	3 527 628,75	19 015 751,62	0,00	0,00	11 636 285,37
1.a	- wydatki bieżące				103 774,37	64 083,75	39 690,62	0,00	0,00	103 774,37
1.b	- wydatki majątkowe				22 885 606,00	3 463 545,00	18 976 061,00	0,00	0,00	11 532 511,00
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:				3 179 869,37	3 140 178,75	39 690,62	0,00	0,00	103 774,37
1.1.1	- wydatki bieżące				103 774,37	64 083,75	39 690,62	0,00	0,00	103 774,37
1.1.1.1	Poprawa jakości edukacji przedszkolnej w OWP w Gminie Bobrowice - poprawa jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W BOBROWICACH	2022	2023	103 774,37	64 083,75	39 690,62	0,00	0,00	103 774,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 076 095,00	3 076 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa lokalnej oczyszczalni ścieków wraz z kanalizacją w m.Wielmice - skanalizowanie miejscowości	Urząd Gminy	2021	2022	3 076 095,00	3 076 095,00	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				19 809 511,00	387 450,00	18 976 061,00	0,00	0,00	11 532 511,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 809 511,00	387 450,00	18 976 061,00	0,00	0,00	11 532 511,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Bobrowice - 900015 - zapewnienie bezpieczeństwa w ruchu ulicznym	Urząd Gminy	2021	2023	932 511,00	0,00	932 511,00	0,00	0,00	932 511,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej Bronków-Kołatka. Modernizacja i rozbudowa sieci wod-kan, wdrożenie nowoczesnego systemu oceny stanu sieci - poprawa jakości sieci wod-kan	Urząd Gminy	2021	2023	7 831 000,00	387 450,00	7 443 550,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa Remizy OSP w Strużce - zabezpieczenie ochrony ppoż	Urząd Gminy	2019	2023	646 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Budowa przedszkola ze żłobkiem w Bobrowicach - stworzenie dodatkowych miejsc przedszkolnych i żłobkowych	Urząd Gminy	2021	2023	9 800 000,00	0,00	9 800 000,00	0,00	0,00	9 800 000,00
1.3.2.5	Wykonanie otworu studziennego wraz z obudową na potrzeby ujęcia wód podziemnych w m. Dychów - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00

UZASADNIENIE**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2022-2026.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2022-2026:

Kwota dochodów została zmniejszona o 146 212,21 zł, z czego dochody bieżące zmalały o 146 212,21 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bobrowice na dzień 28.12.2022 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 830 952,21 zł, z czego wydatki bieżące zmalały o 151 212,21 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 679 740,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bobrowice na dzień 28.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.12.2022 r. wynosi -6 230 190,76 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	24 500 115,68 zł	-146 212,21 zł	24 353 903,47 zł
dochody bieżące, w tym:	23 310 129,23 zł	-146 212,21 zł	23 163 917,02 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 006 393,94 zł	-146 212,21 zł	6 860 181,73 zł
dochody majątkowe	1 189 986,45 zł	0,00 zł	1 189 986,45 zł
Wydatki ogółem:	31 415 046,44 zł	-830 952,21 zł	30 584 094,23 zł
wydatki bieżące, w tym:	24 073 030,61 zł	-151 212,21 zł	23 921 818,40 zł
wynagrodzenia z narzutami	9 123 960,15 zł	+10 332,48 zł	9 134 292,63 zł
wydatki majątkowe	7 342 015,83 zł	-679 740,00 zł	6 662 275,83 zł
Wynik budżetu	-6 914 930,76 zł	+684 740,00 zł	-6 230 190,76 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobrowice dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 684 740,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
-------------------------	---------------------	---------------	-------------------

Przychody budżetu, w tym:	7 014 930,76 zł	-684 740,00 zł	6 330 190,76 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 454 930,76 zł	-684 740,00 zł	3 770 190,76 zł
Rozchody budżetu	100 000,00 zł	0,00 zł	100 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej Bronków-Kołatka. Modernizacja i rozbudowa sieci wod-kan, wdrożenie nowoczesnego systemu oceny stanu sieci .

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2022-2026 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	1,50%	4,22%	4,45%	3,93%	3,93%
8.3	18,98%	14,88%	8,27%	5,85%	5,85%
8.3.1	21,24%	17,14%	10,53%	8,12%	8,12%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

W 2026 r. relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „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[...]”.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.