

**Załącznik Nr 2**  
**do UCHWAŁY NR XXVII/241/17**  
**Rady Miejskiej w Bobolicach**  
**w sprawie WPF na lata 2017-2030**

Uchwała wprowadza zmiany w szczególności:

**WPF:**

1. dostosowano wysokość dochodów i wydatków do zmian uchwały budżetowej na 2017 rok;
2. dokonano zmian w limitach wydatków w poszczególnych latach z uwzględnieniem zmian w przedsięwzięciach
3. poręczenia - wycofano z 2017 roku poręczenie Gminy dla RWiK Białogard do Umowy Nr 6/07/OW-PO/Pz dnia 12.03.2007 udzielonej na zadanie pod nazwą: *Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w Dorzeczu Parsęty - inwestycje realizowane na terenie Rejonu 1* na podstawie informacji WFOŚiGW znak BS/ZSK/AW/4301/0004/07-001/2347/17 z dnia 9 czerwca 2017 roku o wygaśnięciu umowy. Dokonano zmian w wysokości odsetek od poręczeń oraz obsługi długu. Ujęto w wyłączeniach kwoty odsetek od udzielonych poręczeń z udziałem środków UE.

**Przedsięwzięcia:**

**I. z udziałem środków UE:**

1. wprowadzono nowe zadanie pod nazwą *Grupa integracyjna szansą rozwoju dzieci niepełnosprawnych* w pozycji wydatków bieżących oraz majątkowych, realizowany w latach 2017-2019, na wartość łącznie 190 375 zł.

**II. Pozostałe zadania :**

1. Przygotowanie terenów inwestycyjnych ....- zmiana limitu wydatków w 2017 roku o kwote 3 874 zł.
2. wprowadzono nowe zadanie pod nazwą : *budowa parkingu dla samochodów osobowych na działkach 203/1 i 204 obręb 3 w Bobolicach* na wartość 36 000 zł. Zadanie realizowane przy współfinansowaniu rzeczowym SM Jutrzenka w latach 2017-2018.

założenia:

**Dochody:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 - 2030 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów.

Dochody bieżące:

Uwzględniono dochody o planowane dotacje na świadczenia wychowawcze oraz z udziałem środków UE i dofinansowaniem zewnętrznym

Od roku 2018 i w kolejnych latach utrzymano na stałym poziomie wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych wynikających z tytułu powstających na terenie gminy Bobolice nowych inwestycji na poziomie 8 700 000 zł. uznając, że planowanie wzrostu obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Dochody majątkowe:

Dochody zwiększono o planowane przedsięwzięcia z udziałem środków UE i dofinansowaniem zewnętrznym .

Od roku 2022 zaplanowano dochody majątkowe na stałym poziomie, tj. 620 000 zł. przez pozostały okres prognozy uznając, że planowanie wzrostów obarczone jest dużym ryzykiem błędu, w tym ze sprzedaży majątku w wysokości 260 000 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków otrzymanych ujmuje się łącznie z czwartą cyfrą "0,1,2,7,8,9"

### **Wydatki:**

Od 2022 roku wydatki bieżące zaplanowano na stałym poziomie 41 780 000 zł. z uwzględnieniem wypłat świadczeń rodzinnych, wychowawczych.

Ze względu na okres prognozy gminy trudno prawidłowo zaplanować wzrost wydatków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów i ich zmian spłat zaciągniętych kredytów, emisji obligacji, z uwzględnieniem obowiązujących stóp procentowych oraz analizie wykonania z lat ubiegłych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 Urzędy gmin i 75022

Pozycja wynagrodzenia i pochodne od nich dotyczy wydatków z czwartą cyfrą "0".

Pozycja wydatków z czwartą cyfrą "1,2,7,8,9" dotyczy wydatków z udziałem środków UE.

### **Przedsięwzięcia:**

W ramach **przedsięwzięć** wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazuje się kwoty wynikające z zawartych już umów lub kosztorysów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy, realizowane w ramach projektów, przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki jednoroczne nie uznaje się za przedsięwzięcia

### **Przychody.**

W okresie 2017-2030 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek, itp... w 2017 roku wprowadzono uchwałą z dnia 30.05.2017 roku wolne środki za 2016 rok, na podstawie art. 217 uofp.

## **Rozchody.**

W roku 2017 i kolejnych latach zaplanowano spłatę zaciągniętego kredytu i wykupu emisji obligacji komunalnych w wysokościach określonych w załączniku nr 1 niniejszej uchwały (poz.5-5.1)

## **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”. W latach 2017-2030 planuje się nadwyżki budżetowe w wysokości równej spłacie prognozowanych rat, wg zasady równoważenia budżetu.

## **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie powinny mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach, za wyjątkiem pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków UE. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub z przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

## **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

W latach prognozy, wg obowiązujących od 2014 roku wskaźników zadłużenia wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych - gmina spełnia dopuszczalne wskaźniki zadłużenia ( poz. 9.6 - 9.7.1).

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej uwzględnia się dług związków do których należy gmina.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 9.1 do 9.7.1 załącznika nr 1.

**Poręczenia i gwarancje ujęto w pozycjach 2.1.1 i 2.1.1.1 (jako już nie podlegające wyłączeniom, za wyjątkiem odsetek od udzielonych poręczeń, jako z udziałem śr. z UE podlegających wyłączeniom).**