UCHWAŁA NR XI/106/2019
RADY GMINY STARE BOGACZOWICE

z dnia 20 grudnia 2019 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice

Na podstawie art. 226, art.227, art.228,art.229 art.230 ust.1 i 6 oraz art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz. 1622 i 1649) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696 i 1815) , Rada Gminy Stare Bogaczowice uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stare Bogaczowice na lata 2020-2023 wraz ze spłatą zobowiązań, wynikających z udzielonych przez gminę poręczeń na lata 2020-2023, określoną w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Stare Bogaczowice do zaciągnięcia w 2020 roku zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Stare Bogaczowice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

§ 6. Upoważnia się Wójta Gminy Stare Bogaczowice do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania w 2020 roku zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Traci moc Uchwała Nr III/18/2018 Rady Gminy Stare Bogaczowice z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Załącznik nr 1

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:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2019	19 270 700,34	16 186 955,34	3 431 010,00	1 300,00	5 263 257,00	4 496 733,34	2 994 655,00	1 400 000,00	3 083 745,00	50 000,00	2 739 265,00
2020	19 214 482,00	19 164 482,00	3 861 153,00	0,00	5 800 985,00	6 452 724,00	3 049 620,00	1 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	19 550 000,00	19 500 000,00	4 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	1 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2022	19 550 000,00	19 500 000,00	4 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	1 400 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2023	19 550 000,00	19 500 000,00	4 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	1 400 000,00	50 000,00	50 000,00	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, 1622 i 1649), 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	w tym:
					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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	20 856 056,34	15 869 556,34	5 681 296,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 986 500,00	0,00	0,00
2020	20 590 580,00	18 973 580,00	6 149 258,00	35 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 000,00	1 617 000,00	200 000,00
2021	19 550 000,00	19 000 000,00	6 750 000,00	12 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00
2022	19 550 000,00	19 000 000,00	6 750 000,00	11 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00
2023	19 550 000,00	19 000 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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 2019	-1 585 356,00	0,00	1 585 356,00	0,00	0,00	1 585 356,00	1 585 356,00	0,00	0,00
2020	-1 376 098,00	0,00	1 376 098,00	0,00	0,00	1 376 098,00	1 376 098,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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:	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:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	317 399,00	1 902 755,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 902,00	1 567 000,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00

[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						
	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
Wykonanie 2019	0,00%	2,73%	3,16%	x	x	x	x
2020	0,28%	1,50%	1,90%	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2021	0,10%	3,90%	4,28%	7,32%	7,33%	TAK	TAK
2022	0,09%	3,85%	4,23%	3,11%	3,11%	TAK	TAK
2023	0,00%	3,85%	4,23%	3,47%	3,47%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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:		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	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			finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2019	24 457,34	24 457,34	24 457,34	2 260 965,00	0,00	2 260 965,00	25 967,34	25 967,34	25 600,90
2020	47 228,00	47 228,00	46 215,37	0,00	0,00	0,00	47 228,00	47 228,00	46 215,37
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 472,00	6 472,00	6 333,33
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

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
Wykonanie 2019	2 015 500,00	0,00	0,00	2 340 720,34	26 967,34	2 313 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	737 698,00	48 228,00	689 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	507 472,00	7 472,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, 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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			
						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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 278 060,00	737 698,00	507 472,00	1 000,00	0,00	1 263 530,00
1.a	- wydatki bieżące				75 060,00	48 228,00	7 472,00	1 000,00	0,00	74 060,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 203 000,00	689 470,00	500 000,00	0,00	0,00	1 189 470,00
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:				71 060,00	47 228,00	6 472,00	0,00	0,00	71 060,00
1.1.1	- wydatki bieżące				71 060,00	47 228,00	6 472,00	0,00	0,00	71 060,00
1.1.1.1	Szkoła Przyszłości -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2019	2021	71 060,00	47 228,00	6 472,00	0,00	0,00	71 060,00
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				1 207 000,00	690 470,00	501 000,00	1 000,00	0,00	1 192 470,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	3 000,00
1.3.1.1	Gminny Program Wyrównywania Szans Edukacyjnych dzieci i młodzieży -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2019	2024	4 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	3 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 203 000,00	689 470,00	500 000,00	0,00	0,00	1 189 470,00
1.3.2.1	Modernizacja boiska sportowego położonego na działkach nr 847,848 i 849 -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2019	2021	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa wielorodzinnego domu mieszkalnego w Strudze - budowa domu	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2019	2020	203 000,00	189 470,00	0,00	0,00	0,00	189 470,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2020-2023

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Bogaczowice została opracowana w oparciu o przepisy prawne, w tym:

- ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku(t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz. 1622 i 1649),
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (Dz.U. z 2018 r. poz.1530,2161,2193,2245, z 2019 r. poz.525,1287,1495,1951)

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa przyjęte wartości na lata 2020 -2023.

Dla prognozy roku 2020 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2019 oraz na podstawie planowanych wielkości przekazanych przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Dolnośląskiego, a także z wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych gdzie prognozowany średnioroczny wskaźnik cen i usług konsumpcyjnych wynosi 101,8 %, przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w 2018 w stosunku do roku 2017 wynosi 107,3%. Planowana wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,16 %.

Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów roku 2020 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2020.

Dla prognozy lat następnych przyjęto wielkości dochodów i wydatków oparte na prognozach dochodów własnych oraz prognozowane subwencje i dotacje.

Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów roku 2020 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2020.

Prognozowane dochody

Przy planowaniu dochodów analizie poddano źródła ich pozyskiwania, a mianowicie:

1) subwencja ogólna na rok 2020 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów, na lata następne szacunek z wykonania z lat poprzednich,
2) dotacje – na rok 2020 przyjęto kwoty wynikające z informacji Wojewody Dolnośląskiego oraz wynikające z zawartych umów, na lata następne szacunek z wykonania z lat poprzednich
3) szacunek dochodów własnych z tytułu podatków i opłat oraz szacunek dochodów własnych majątkowych,
4) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na rok 2020 wg informacji Ministra Finansów oraz szacunkowe dochody własne z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na lata następne.

5) analizowano stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz cenę skupu żyta do obliczenia podatku rolnego i cenę drewna do obliczenia podatku leśnego z ostatnich trzech lat.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 – 2023 uwzględniono przepisy art. 242 uofp, według którego zachowano wymóg równoważenia budżetu.

W zakresie dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku uzyskano dane z Referatu Inicjatyw Gospodarczych. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego zostały zaplanowane na poziomie 50.000,00 zł. W latach następnych planuje się uzyskać dochody na zbliżonym poziomie.

Na rok 2020 zaplanowano dochody w wysokości 19.214.482,00 zł, w tym: dochody bieżące 19.164.482,00 zł i dochody majątkowe 50.000,00 zł.

W roku 2020 dochody bieżące pozostają na poziomie zbliżonym do planu budżetu gminy na rok 2019. Od roku 2021 dochody bieżące prognozowane są na poziomie nieco wyższym niż plan na 2020 z uwagi na prognozowane wyższe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wyższą subwencję ogólną.

Prognozowane wydatki

Podstawą do prognozowania wydatków są dane budżetowe z ostatnich trzech lat w podziale na poszczególne kategorie wydatków.

Zaplanowano środki na: wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, media, wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji zaproponowane przez jednostki, dotacje udzielane z budżetu oraz na zadania inwestycyjne.

Przy planowaniu wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy uwzględniono bieżące wielkości wydatków.

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową tj. lata 2020 – 2023 gmina planuje wydatki z tytułu poręczeń dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej „Sanikom” sp. z o.o. w Lubawce, zgodnie z przyjętymi uchwałami Rady Gminy. Gmina Stare Bogaczowice jest udziałowcem PGK”Sanikom” sp. z o.o. w Lubawce.

Na rok 2020 zaplanowano wydatki w wysokości 20.590.580,00zł, w tym wydatki bieżące 18.973.580,00 zł i wydatki majątkowe w wysokości 1.617.000,00 zł. Inwestycje planowane są na poziomie 7,9% wydatków ogółem.

Od roku 2021 wydatki bieżące prognozowane są nieco wyższym poziomie od planu na rok 2020 z uwagi na inflację oraz zwiększającą się ilością zadań bieżących do realizacji w roku budżetowym.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy Dochodami i Wydatkami.

Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej i projekcie budżetu Gminy Stare Bogaczowice

na rok 2020 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów. Przychody stanowią nadwyżkę z lat ubiegłych. Na rok 2020 zaplanowano deficyt 1.376.098zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Prognozowana skumulowana nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 3.001.411,36 zł.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 1.376.098,00 zł będzie zaangażowana na pokrycie deficytu budżetu w roku 2020.

Prognoza długu. Gmina Stare Bogaczowice nie posiada zadłużenia. Poręczenie dla firmy Sanikom udzielone jest do roku 2022. Plan wydatków na poręczenia w roku 2020 wynosi 35.836,00zł.

Przedsięwzięcia – na lata 2020- 2023.

Zadania inwestycyjne:

1.Budowa wielorodzinnego domu mieszkalnego w Strudze. Realizacja zadania 2019-2020. Realizacja zadania jest w fazie wstępnej projektowej. Na tym etapie nie jest jeszcze znana całkowita kwota zadania. W roku 2020 planuje się wstępnie wydatkować 189.470 zł.

2.Modernizacja boiska sportowego położonego na działkach nr 847,848 i 849. Realizacja zadania 2019 do 2021. Koszt przedsięwzięcia 1.000.000,00 zł. W roku 2020 planuje się wydatkować 500.000 zł.

Zadanie bieżące:

1. Szkoła Przyszłości. Realizacja zadania 2019-2021. Koszt przedsięwzięcia 71.060 zł.W roku 2019 planuje się wydatkować 17.090 zł. W roku 2020 planuje się wydatkować 47.228 zł. a w roku 2021 6.472,00 zł.

2.Gminny Program Wyrównywania szans Edukacyjnych dzieci i młodzieży. Realizacja zadania 2019-2023.Koszt przedsięwzięcia 4.000,00 zł. W roku 2019 planuje się wydatkować 1.000,00 zł. W latach 2020 do 2023 po 1.000 zł. w każdym roku.