

ZARZĄDZENIE NR 1 /2021
WÓJTA GMINY STARE BOGACZOWICE

z dnia 4 stycznia 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz.869, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2019 r. poz.1622 i 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz. 284 i 374) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

- § 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2021-2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Stare Bogaczowice
Mirosław Lech

Uzasadnienie

Zmiana polega na doprowadzeniu do zgodności Wieloletniej Prognozy Finansowej z Uchwałą budżetową. Deficyt budżetu gminy na rok 2021 określony został na poziomie 1.093.849,35 zł, który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej w wysokości 1.093.849,35 zł. W Wieloletniej Prognozie Finansowej w wyniku błędu technicznego w pozycji przychody wykazano faktycznie wykonaną nadwyżkę z lat ubiegłych tj. 5.063.486,08 zł. a powinno być 1.093.849,35 zł. tj. do wysokości pokrycia deficytu budżetu gminy na rok 2021.

WÓJT GMINY
Stare Bogaczowice

Mirosław Lech

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:		
		Lp	1	1.1	z tego:							Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
					1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
										pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości				
				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)}								
Up															
Wykonanie 2018	17 811 919,53	15 931 016,04	3 158 369,00	64 497,03	5 015 646,00	4 601 294,27	3 091 209,74	1 411 929,84	1 880 903,49	416 791,31	1 464 112,18				
Wykonanie 2019	20 231 322,14	17 379 016,00	3 463 441,00	-33 365,32	5 325 892,00	5 492 931,65	3 130 116,67	1 414 525,50	2 852 306,14	45 190,00	2 807 116,14				
Plan 3 kw. 2020	21 286 893,06	20 004 420,06	3 859 832,00	0,00	5 771 633,00	7 205 135,06	3 167 820,00	1 400 000,00	1 282 473,00	162 500,00	1 119 973,00				
Wykonanie 2020	21 557 998,65	20 265 525,65	3 859 832,00	0,00	5 771 633,00	7 323 540,65	3 310 520,00	1 400 000,00	1 292 473,00	172 500,00	1 119 973,00				
2021	22 081 987,26	19 220 484,00	3 881 705,00	0,00	6 000 883,00	5 880 196,00	3 457 700,00	1 420 000,00	2 861 503,26	50 000,00	2 811 503,26				
2022	22 248 558,45	19 585 554,00	4 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 585 554,00	3 000 000,00	1 400 000,00	2 663 004,45	50 000,00	2 613 004,45				
2023	20 104 153,98	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	604 153,98	50 000,00	554 153,98				
2024	20 050 000,00	20 000 000,00	4 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 500 000,00	3 500 000,00	1 450 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00				

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazywanych 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	Wydanki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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	Wydanki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	21 307 181,24	14 452 140,90	5 224 776,69	0,00	0,00	5 626,23	0,00	0,00	0,00	6 855 040,34	0,00	0,00
Wykonanie 2019	19 754 602,64	16 006 050,40	5 423 868,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 748 552,24	3 748 552,24	689 684,45
Plan 3 kw. 2020	22 372 814,06	19 894 959,06	6 371 870,06	35 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 477 855,00	2 477 855,00	230 000,00
Wykonanie 2020	22 643 919,65	20 151 064,65	6 370 149,04	35 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 492 855,00	2 492 855,00	230 000,00
2021	23 175 836,61	18 380 545,36	6 237 363,00	12 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 795 291,25	4 795 291,25	0,00
2022	22 248 558,45	19 000 000,00	6 750 000,00	11 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 248 558,45	0,00	0,00
2023	20 104 153,98	19 000 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 153,98	0,00	0,00
2024	20 050 000,00	19 000 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x b)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	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					
Wykonanie 2018	-3 495 261,71	0,00	3 757 761,71	0,00	0,00	3 495 261,71	3 495 261,71	262 500,00	0,00					
Wykonanie 2019	476 719,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2020	-1 085 921,00	0,00	1 085 921,00	0,00	0,00	1 085 921,00	1 085 921,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2020	-1 085 921,00	0,00	1 085 921,00	0,00	0,00	1 085 921,00	1 085 921,00	0,00	0,00					
2021	-1 093 849,35	0,00	1 093 849,35	0,00	0,00	1 093 849,35	1 093 849,35	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					
2024	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 nowymi wykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

	z tego:					z tego:				
		w tym:					w tym:			
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	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	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	
	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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	262 500,00	262 500,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 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
	2024	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:										w tym:	Różnica zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *			
			wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota							
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		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	1 478 875,14	5 236 636,85		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	1 372 965,60	1 372 965,60		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	109 461,00	1 195 382,00		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	114 461,00	1 200 382,00		
2021	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	839 938,64	1 933 787,99		
2022	x	x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	585 554,00	585 554,00		
2023	x	x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	500 000,00	500 000,00		
2024	x	x	x	x	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000,00	1 000 000,00		

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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	8.2		8.3	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 kwartałów 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 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	
	Up	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
	Wykonanie 2018	0,00%	x	16,97%	x	x	x	x	
	Wykonanie 2019	0,00%	x	12,01%	x	x	x	x	
	Plan 3 kw. 2020	0,00%	0,86%	2,12%	x	x	x	x	
	Wykonanie 2020	0,00%	0,88%	2,22%	x	x	x	x	
	2021	0,10%	6,50%	6,88%	10,37%	10,40%	TAK	TAK	
	2022	0,09%	4,50%	4,89%	7,00%	7,04%	TAK	TAK	
	2023	0,00%	3,85%	4,23%	4,63%	4,66%	TAK	TAK	
	2024	0,00%	7,41%	7,78%	5,33%	5,33%	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									
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	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
Lp	91	91.1	91.1.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1
Wykonanie 2018	15 926,87	15 926,87	15 926,87	1 003 513,18	0,00	1 003 513,18	37 833,62	37 833,62	30 658,62
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 248 816,14	2 248 816,14	2 248 816,14	8 877,34	8 877,34	8 877,34
Plan 3 kw. 2020	364 574,52	364 574,52	363 190,39	500 000,00	500 000,00	500 000,00	364 574,52	364 574,52	363 190,39
Wykonanie 2020	364 574,52	364 574,52	363 190,39	500 000,00	500 000,00	500 000,00	364 574,52	364 574,52	363 190,39
2021	6 472,00	6 472,00	6 472,00	2 511 528,95	2 511 528,95	2 511 528,95	34 083,36	34 083,36	34 083,36
2022	0,00	0,00	0,00	2 583 671,65	2 583 671,65	2 583 671,65	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	546 871,78	546 871,78	546 871,65	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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 2018	5 270 495,65	0,00	814 071,18	5 726 958,65	31 024,37	5 695 934,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 003 364,06	2 003 364,06	0,00	2 588 720,34	26 967,34	2 561 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	10 000,00	10 000,00	0,00	345 324,54	275 854,54	69 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	10 000,00	10 000,00	0,00	345 324,54	275 854,54	69 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 650 291,25	2 650 291,25	2 511 528,95	2 650 291,25	0,00	2 650 291,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 632 837,65	2 632 837,65	2 583 671,65	2 632 837,65	0,00	2 632 837,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	556 040,78	556 040,78	546 871,78	556 040,78	0,00	556 040,78	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych 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, odpowiadają emulowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
				splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
							dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:				
								wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				