ZARZĄDZENIE NR 16/2021
WÓJTA GMINY STARE BOGACZOWICE

z dnia 26 lutego 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 2021 r. poz. 305), Wójt Gminy Stare Bogaczowice zarządza, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2021-2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Stare Bogaczowice.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Stare Bogaczowice
Mirosław Lech

UZASADNIENIE

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice wynika z podjętego Zarządzenia Wójta Gminy Stare Bogaczowice oraz z przedstawienia wykonania budżetu gminy za roku 2020.

WÓJT GMINY
Stare Bogaczowice
Mirosław Lech

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 [X]	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 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	22 229 536,17	19 836 875,36	3 749 767,00	13 301,81	5 798 415,00	6 788 701,56	3 486 689,99	1 449 479,24	2 392 660,81	274 985,00	2 117 675,81
2021	22 140 515,26	19 229 012,00	3 881 705,00	0,00	6 000 883,00	5 888 724,00	3 457 700,00	1 420 000,00	2 911 503,26	50 000,00	2 861 503,26
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 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	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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [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	2.1.3.3	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	19 418 335,03	17 270 823,27	5 620 251,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 147 511,76	2 147 511,76	168 001,22
2021	23 234 364,61	18 389 073,36	6 287 363,00	12 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 845 291,25	4 845 291,25	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	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 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	2 811 201,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
		w tym:		w tym:			w tym:		
								z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
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 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:						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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 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
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	2 566 052,09	2 566 052,09
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

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
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%	19,40%	21,51%	x	x	x	x
2021	0,10%	6,50%	6,88%	10,37%	16,83%	TAK	TAK
2022	0,09%	4,50%	4,89%	7,00%	13,47%	TAK	TAK
2023	0,00%	3,85%	4,23%	4,63%	11,09%	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								
	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			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 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	326 189,42	326 189,42	326 189,42	1 468 650,11	1 468 650,11	1 468 650,11	291 717,09	291 717,09	291 358,12
2021	15 000,00	15 000,00	14 678,31	2 511 528,95	2 511 528,95	2 511 528,95	42 611,36	42 611,36	42 289,67
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	546 671,65	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi 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 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
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	5 270 496,65	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	3 690,00	3 690,00	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

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	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			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	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2024	0,00	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.

WÓJT GMINY
Stare Bogaczowice
Mirosław Lech

Załącznik nr 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2021--2024

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, z 2019 r. poz. 1622, 1649 i 2020 oraz z 2020 r. poz.284,374,568 i 695)
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (Dz.U. z 2018 r. poz.1530, z 2017 r. poz.2203, z 2018 r. poz. 2161, 2193 i 2245 oraz z 2019 r. poz.1287, 1495 i 1951).

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa przyjęte wartości na lata 2020 -2024

Dla prognozy roku 2021 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2020 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 %, średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej wynosi 100,0 %. Planowana wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,23 %.

Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów roku 2021 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2021.

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

Prognozowane dochody

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

1) subwencja ogólna na rok 2021 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów, na lata następne szacunek z wykonania z lat poprzednich,
2) dotacje – na rok 2021 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 2021 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 20201– 2024 uwzględniono przepisy art. 242 uofp, według którego zachowano wymóg równoważenia budżetu.

W zakresie dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku uzyskano dane z Referatu Inwestycji, Ochrony Środowiska i Gospodarki Mieniem. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego zostały zaplanowane na poziomie 50.000,00 zł. W latach następnych planuje się uzyskać dochody na poziomie 50.000 zł.

Na rok 2021 zaplanowano dochody w wysokości 22.140.515,26 zł, w tym: dochody bieżące 19.229.012,00 zł i dochody majątkowe 2.861.503,26 zł.

W roku 2022 plan dochodów wykazuje tendencje wzrostową w stosunku do roku 2021 co jest wynikiem planowanych do pozyskania dotacji celowych oraz planowanych wyższych udziałów we wpływach z podatku dochodowego, natomiast lata 2023-2024 wykazują tendencję malejacą w stosunku do roku 2021 co jest wynikiem prognozownych do pozyskania dotacji celowych.

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 2021 – 2024 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 2021 zaplanowano wydatki w wysokości 23.234.364,61 zł, w tym wydatki bieżące 18.389.073,36 zł i wydatki majątkowe w wysokości 4.845.291,25 zł. Inwestycje planowane są na poziomie 20,9 % wydatków ogółem.

W latach 2022-2024 plan wydatków prognozowany jest na poziomie niższym niż plan na rok 2021 z uwagi na planowaną niższą kwotę wydatków na zadania inwestycyjne.

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 2021 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów. Przychody stanowią nadwyżkę z lat ubiegłych. Na rok 2021 zaplanowano deficyt 1.093.849,35zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 1.093.849,35 zł będzie zaangażowana na pokrycie deficytu budżetu w roku 2021.

Prognoza długu. Gmina Stare Bogaczowice nie posiada zadłużenia. Poręczenie dla firmy Sanikom udzielone jest do roku 2022. Plan wydatków na poręczenia w roku 2021 wynosi 12.863,00zł.

Przedsięwzięcia – na lata 2021- 2024.

Zadania inwestycyjne:

1.Wymiana dotychczasowych wysoko emisyjnych źródeł ciepła w domach jednorodzinnych i mieszkaniach na obszarze Gminy Czarny Bór, Gminy Miejskiej Kamienna Góra, Gminy Kamienna Góra, Gminy Stare Bogaczowice, oraz Uzdrowiskowej Gminy Szczawno Zdrój. Realizacja zadania 2020-2023. W roku 2021 planuje się wydatkować 2.650.291,25 zł.Zadanie dedykowane jest dla osób fizycznych z terenu wyżej wymienionych gmin. Łączne nakłady finansowe wynoszą 8.128.553,40 zł. Z ogólnej kwoty 5.642.072,38 zł. stanowi dotację w ramach programów realizowanych z udziałem środków unijnych. Kwota 215.547,32 zł. stanowi udział własny gmin: Czarny Bór, Gminy Miejskiej Kamienna Góra , Kamienna Góra, Stare Bogaczowice oraz Szczawno Zdrój.(Z kwoty 215.547,32 zł. w roku 2020 kazda z gmin wydatkowała ze środków własnych po 3.690 zł. łacznie 18.450 zł.)Kwota 2.270.933,70zł. stanowi udział mieszkańców poszczególnych gmin w realizacji zadania.W poszczególnych latach realizacji zadania kwota 2.270.933,7 zł. nie znajdzie odzwierciedlenia w planie dochodów i wydatków budżetu gminy Stare Bogaczowice jako Lidera. Są to środki które wydatkują bezposrednio benficjencji projektu.

WÓJT GMINY
Stare Bogaczowice
Mirosław Lech