Elektronicznie podpisany przez:
Aneta Rajca; Gmina Stare Bogaczowice
dnia 24 marca 2023 r.

UCHWAŁA NR XXXVI/336/2023
RADY GMINY STARE BOGACZOWICE

z dnia 24 marca 2023 r.

w sprawie zmiany 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 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) Rada Gminy Stare Bogaczowice uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2023-2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2023-2026 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Gminy Stare
Bogaczowice

Aneta Rajca

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [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

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 2016	14 975 548,86	14 314 073,30	2 511 056,00	-8 487,88	4 961 424,00	3 834 073,81	3 016 007,37	1 323 359,48	661 475,56	117 722,00	543 753,56
Wykonanie 2017	15 781 556,22	15 312 584,22	2 855 027,00	568,42	4 802 679,00	4 655 544,87	2 998 764,93	1 350 788,70	468 972,00	158 720,00	310 252,00
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
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
Wykonanie 2021	26 331 007,00	21 408 608,98	4 201 684,00	99 608,47	6 471 060,00	6 652 783,79	3 983 472,72	1 587 081,00	4 922 398,02	396 046,05	4 256 351,97
Plan 3 kw. 2022	31 597 313,67	20 253 271,00	3 707 618,00	25 996,00	5 583 089,00	7 141 167,06	3 795 400,94	1 430 000,00	11 344 042,67	310 452,00	11 033 590,67
Wykonanie 2022	40 147 972,47	26 481 868,84	6 596 036,57	25 996,00	5 583 089,00	8 660 413,16	5 616 334,11	2 021 289,77	13 666 103,63	456 476,70	13 209 626,93
2023	37 539 115,69	16 924 506,92	3 492 799,00	9 666,00	6 308 698,00	1 966 943,92	5 146 400,00	1 950 000,00	20 614 608,77	50 000,00	20 564 608,77
2024	18 650 000,00	18 600 000,00	4 000 000,00	30 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	5 070 000,00	2 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	18 650 000,00	18 600 000,00	4 000 000,00	30 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	5 070 000,00	2 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	18 650 000,00	18 600 000,00	4 000 000,00	30 000,00	6 500 000,00	3 000 000,00	5 070 000,00	2 000 000,00	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 2016	14 095 921,21	12 712 648,30	5 024 461,28	0,00	0,00	26 098,85	0,00	0,00	0,00	1 383 272,91	1 383 272,91	21 000,00
Wykonanie 2017	15 794 963,66	14 078 551,72	5 164 456,90	0,00	0,00	16 026,73	0,00	0,00	0,00	1 716 411,94	1 716 411,94	0,00
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	6 855 040,34	1 179 584,69
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
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
Wykonanie 2021	22 160 471,79	18 451 023,04	5 968 195,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 709 448,75	3 709 448,75	75 435,95
Plan 3 kw. 2022	41 133 086,65	21 560 294,19	7 402 092,73	11 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 572 792,46	19 572 792,46	0,00
Wykonanie 2022	36 197 865,43	21 964 774,76	6 890 947,53	11 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 233 090,67	14 233 090,67	0,00
2023	48 496 112,19	18 457 858,92	7 768 580,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 038 253,27	30 038 253,27	0,00
2024	18 650 000,00	16 678 567,25	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 971 432,75	550 000,00	0,00
2025	18 650 000,00	17 530 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	550 000,00	0,00
2026	18 650 000,00	17 530 000,00	6 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	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 2016	879 627,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-13 407,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 495 261,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	476 719,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2021	4 170 535,21	0,00	4 170 535,21	0,00	0,00	4 170 535,21	4 170 535,21	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-9 535 772,98	0,00	9 535 772,98	0,00	0,00	9 535 772,98	9 535 772,98	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 950 107,04	0,00	2 262 469,21	0,00	0,00	2 262 469,21	2 262 469,21	0,00	0,00
2023	-10 956 996,50	0,00	10 956 996,50	0,00	0,00	10 956 996,50	10 956 996,50	0,00	0,00
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

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	z tego:	
								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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
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

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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	546 875,00	0,00	1 601 425,00	1 601 425,00
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	262 500,00	0,00	1 234 032,50	1 234 032,50
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 478 875,14	1 478 875,14
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 965,60	1 372 965,60
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 566 052,09	2 566 052,09
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 957 585,94	7 128 121,15
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 307 023,19	8 228 749,79
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 517 094,08	6 779 563,29
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 533 352,00	9 423 644,50
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 921 432,75	1 921 432,75
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00

[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 2016	0,00%	x	16,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	22,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-9,97%	-7,60%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	25,35%	27,91%	x	x	x	x
2023	0,00%	-10,25%	-9,92%	13,67%	18,75%	TAK	TAK
2024	0,00%	12,32%	12,64%	9,88%	14,95%	TAK	TAK
2025	0,00%	6,86%	x	9,79%	14,86%	TAK	TAK
2026	0,00%	6,86%	x	7,17%	12,22%	TAK	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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 2016	1 250,00	1 250,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
Wykonanie 2017	201 866,65	201 866,65	201 866,65	0,00	0,00	0,00	208 381,90	208 381,90	187 134,90
Wykonanie 2018	15 926,87	15 926,87	15 926,87	1 003 513,18	1 003 513,18	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
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
Wykonanie 2021	23 200,00	23 200,00	23 200,00	283 535,81	283 535,81	283 535,81	47 641,72	47 641,72	47 200,00
Plan 3 kw. 2022	21 498,95	21 498,95	21 037,88	5 032 033,60	5 032 033,60	5 032 033,60	21 498,95	21 498,95	21 037,88
Wykonanie 2022	21 498,95	21 498,95	21 037,88	7 591 695,99	7 591 695,99	7 591 695,99	21 498,95	21 498,95	21 037,88
2023	0,00	0,00	0,00	596 041,52	596 041,52	596 041,52	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
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						
		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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	498 961,76	498 961,76	230 094,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 270 496,65	5 270 496,65	814 071,18	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	3 690,00	3 690,00	0,00	318 218,48	255 058,48	63 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	95 359,00	95 359,00	95 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 032 033,60	5 032 033,60	5 032 033,60	13 715 684,32	0,00	13 715 684,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	7 591 695,99	7 591 695,99	7 591 695,99	16 275 346,71	0,00	16 275 346,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 354 679,02	3 341 645,80	3 341 645,80	16 773 246,27	0,00	16 773 246,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 971 432,75	0,00	1 971 432,75	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										
	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załacznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 690 191,95	16 773 246,27	1 971 432,75	0,00	0,00	18 744 679,02
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 690 191,95	16 773 246,27	1 971 432,75	0,00	0,00	18 744 679,02
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:				11 224 893,79	3 354 679,02	0,00	0,00	0,00	3 354 679,02
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 224 893,79	3 354 679,02	0,00	0,00	0,00	3 354 679,02
1.1.2.1	Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych 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 -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2020	2023	11 224 893,79	3 354 679,02	0,00	0,00	0,00	3 354 679,02
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				15 465 298,16	13 418 567,25	1 971 432,75	0,00	0,00	15 390 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 465 298,16	13 418 567,25	1 971 432,75	0,00	0,00	15 390 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego, czterokondygnacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Struga na działce nr 162/6 -	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2022	2024	11 272 878,00	9 278 567,25	1 971 432,75	0,00	0,00	11 250 000,00
1.3.2.3	Budowa dwóch świetlic wiejskich w miejscowosciach Gostków i Nowe Bogaczowice, gmina Stare Bogaczowice -	STARE BOGACZOWICE	2022	2023	4 192 420,16	4 140 000,00	0,00	0,00	0,00	4 140 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2023—2026

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 2022 r. poz. 1634,1692,1725,1747, 1768 i 1964 i 2414).
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (Dz.U. z 2021 r. poz.1672,1901,1927 z 2022 r. poz.646,655,1116,1265,1730,1964).

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa przyjęte wartości na lata 2023 -2026. Dla prognozy roku 2023 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2022 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 prognozowana w roku 2023 wyniesie 7,8%.

Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów roku 2023 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2023.

W sytuacji rosnącej inflacji i niepewności na rynku gospodarczym trudno jest zaplanować budżet na lata następne. Dla prognozy lat następnych przyjeto wielkości dochodów i wydatków oparte na prognozie dochodów własnych oraz prognozie subwencji i dotacji.

Prognozowane dochody

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

1) subwencja ogólna na rok 2023 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów, na lata następne szacunek z wykonania z lat poprzednich,
2) dotacje – na rok 2023 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 2023 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 2023– 2026 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 po zmianach 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 2023 plan dochodów po zmianach wynosi 37 539 115,69zł, w tym: dochody bieżące 16 924 506,92 zł i dochody majątkowe 20 614 608,77zł.

W roku 2023 plan dochodów wykazuje tendencję rosnacą ze zwględu na dotacje i środki na zadania inwestycyjne, a w latach 2024- 2026 wykazuje tendencje malejącą w stosunku do planu roku 2023 co jest wynikiem planowanych do pozyskania dotacji celowych, udziałów we wpływach z podatku dochodowego, subwencji ogólnej oraz pozostałych środków .

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.

Na rok 2023 plan wydatków po zmianach wynosi 48 496 112,19 zł, w tym wydatki bieżące 18 457 858,92 zł i wydatki majątkowe w wysokości 30 038 253,27 zł. Inwestycje planowane są na poziomie 61,9 % wydatków ogółem.

W latach 2024-2026 planuje się wydatki na zmniejszonym poziomie do planu roku 2023 z uwagi na planowaną niższą kwotę dotacji celowych na zadania zlecone i inwestycyjne oraz zmniejszoną kwotą 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 2023 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów. Przychody stanowią nadwyżkę z lat ubiegłych oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Na rok 2023 zaplanowano deficyt 10 956 996,50 zł.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 10 912 334,24 zł. oraz przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości w wysokości 44 662,26 zł będą zaangażowana na pokrycie deficytu budżetu w roku 2023. Skumulowana nadwyżka budżetu wynosi 15 995 330,25 zł.

Prognoza długu. Gmina Stare Bogaczowice nie posiada zadłużenia.

Relacja z art.243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z przepisami art.7 ust.1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, relacja określona z prawej strony wzoru wskaźnika zadłużenia z art.243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 może zostać skalkulowana w oparciu o dane finansowe z ostatnich trzech lub siedmiu lat.

Dokonano stosownej kalkulacji, która pozwala określić, że wskaźnik skalkulowany w oparciu o średnią z siedmiu ostatnich lat zostaje spełniony.

Wariant metod liczenia średniej w celu sprawdzenia spełnienia relacji, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych, przedstawiają poniższe tabele.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	0,09%	13,10 %	13,10 %	13,01 %	13,01 %
2023	0,00%	6,35%	6,35%	6,35%	6,35%
2024	0,00%	0,45%	0,45%	0,45%	0,45%
2025	0,00%	-0,21%	-0,21%	**-0,21%**	**-0,21%**

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	0,09%	14,99 %	14,99 %	14,90 %	14,90 %
2023	0,00%	11,14 %	11,14 %	11,14 %	11,14 %
2024	0,00%	9,30%	9,30%	9,30%	9,30%
2025	0,00%	7,95%	7,95%	7,95%	7,95%

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
1,89%	**1,89%**
4,79%	**4,79%**
8,85%	**8,85%**
8,16%	**8,16%**

W związku z powyższym organ stanowiący, przyjmuje że Gmina Stare Bogaczowice od roku 2022 będzie korzystała z możliwości relacji określonej w art.243 ustawy o finansach publicznych w oparciu o średnią siedmioletnią.

Przedsięwzięcia – na lata 2023- 2026.

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 2023 planuje się wydatkować 3 354 679,02 zł. Zadanie dedykowane jest dla osób fizycznych z terenu wyżej wymienionych gmin. Łączne nakłady finansowe wynoszą 11 224 893,79 zł. Z ogólnej kwoty 8 128 373,99 zł. stanowi dotację w ramach programów realizowanych z udziałem środków unijnych.

2.Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego,czterokondygnacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Struga na działce nr 162/6. Realizacja zadania 2022-2024. W roku 2023 planuje sie wydatkować 9 278 567,25 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 11 272 878,00 zł. Z łącznych nakładów finansowych kwota 8 278 567,25 zł. stanowi finansowe wsparcie ze srodków Funduszu dopłat -BGK na realizacje przedsięwziecia.

3.Budowa dwóch świelic wiejskich w miejscowościach Gostków i Nowe Bogaczowice, gmina Stare Bogacowice. Realizacja zadania 2022-2023. W roku 2023 planuje sie wydatkować 4 140 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 4 192 420,16 zł. Z łącznych nakładów kwota 3 400 000 zł. stanowi dofinansowanie ze środków Polskiego Ładu.

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Stare Bogaczowice wynika z podjętej Uchwały Rady Gminy Stare Bogaczowice oraz Zarządzenia Wójta Gminy w sprawie zmiany budżetu gminy na rok 2023. Zmianie ulegają także łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w przedsięwzięciach:

1) "Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego, czterokondygnacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Struga na działce nr 162/6" - Łączne nakłady finansowe wynoszą 11 272 878,00 zł; Limit wydatków w 2023 roku wynosi 9 278 567,25 zł.

2) "Budowa dwóch świetlic wiejskich w miejscowościach Gostków i Nowe Bogaczowice, gmina Stare Bogaczowice" - Łączne nakłady finansowe wynoszą 4 192 420,16 zł.; Limit wydatków w 2023 roku wynosi 4 140 000,00 zł.

Przewodnicząca Rady Gminy Stare Bogaczowice

Aneta Rajca



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XXXVI/336/2023
Data dokumentu	2023-03-24
Organ wydający	Rada Gminy Stare Bogaczowice
Przedmiot regulacji	w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice
Identyfikator dokumentu	AEFCF640-1688-420E-BC9E-BBE05E6BA7F2

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-2048795783
Numer seryjny	2C5AFCA686FA1CD2130CB4D6BB8C0D3D
Osoba podpisująca	Aneta Rajca\; Gmina Stare Bogaczowice
Instytucja	Gmina Stare Bogaczowice
Miejscowość	Stare Bogaczowice
Województwo	dolnośląskie
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	27.03.2023 13:21:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL