

UCHWAŁA NR XLII/399/2024
RADY GMINY STARE BOGACZOWICE

z dnia 29 lutego 2024 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688) Rada Gminy Stare Bogaczowice uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2024-2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2024-2027 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Bogaczowice.

§ 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 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
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
Plan 3 kw. 2023	40 249 391,22	19 457 596,07	3 492 799,00	9 666,00	8 101 172,00	2 716 166,54	5 137 792,53	1 950 000,00	20 791 795,15	195 073,75	20 596 721,40
Wykonanie 2023	37 713 763,29	20 822 694,23	3 492 799,00	9 666,00	8 276 194,25	2 833 622,13	6 210 412,85	2 372 986,97	16 891 069,06	353 920,00	16 537 149,06
2024	33 895 246,62	20 158 246,62	5 188 304,00	108 091,00	7 870 816,00	1 983 335,62	5 007 700,00	2 400 000,00	13 737 000,00	50 000,00	13 687 000,00
2025	23 160 000,00	19 110 000,00	5 200 000,00	30 000,00	6 922 000,00	1 921 000,00	5 037 000,00	2 400 000,00	4 050 000,00	50 000,00	4 000 000,00
2026	32 044 000,00	19 110 000,00	5 200 000,00	30 000,00	6 922 000,00	1 921 000,00	5 037 000,00	2 400 000,00	12 934 000,00	50 000,00	12 884 000,00
2027	19 160 000,00	19 110 000,00	5 200 000,00	30 000,00	6 922 000,00	1 921 000,00	5 037 000,00	2 400 000,00	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, 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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 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
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
Plan 3 kw. 2023	51 150 874,28	19 769 219,82	8 300 413,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 381 654,46	31 381 654,46	0,00
Wykonanie 2023	44 677 333,88	17 990 294,28	7 743 477,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 687 039,60	26 687 039,60	0,00
2024	36 146 131,37	20 017 699,34	9 647 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 128 432,03	16 128 432,03	0,00
2025	23 160 000,00	19 110 000,00	8 915 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	0,00
2026	32 044 000,00	19 110 000,00	8 915 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 934 000,00	0,00	0,00
2027	19 160 000,00	19 110 000,00	8 915 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					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 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
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
Plan 3 kw. 2023	-10 901 483,06	0,00	10 901 483,06	0,00	0,00	10 901 483,06	10 901 483,06	0,00	0,00
Wykonanie 2023	-6 963 570,59	0,00	6 963 570,59	0,00	0,00	6 963 570,59	6 963 570,59	0,00	0,00
2024	-2 250 884,75	0,00	2 250 884,75	0,00	0,00	2 250 884,75	2 250 884,75	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
2027	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 zaciąganiem 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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2027	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 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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 517 094,08	6 779 563,29	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-311 623,75	10 589 859,31	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 832 399,95	9 795 970,54	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 547,28	2 391 432,03	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	27,91%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,86%	-0,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,75%	17,71%	x	x	x	x
2024	0,00%	0,77%	1,05%	16,27%	18,90%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	x	14,52%	17,15%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	x	10,79%	13,30%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	x	9,12%	11,64%	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								
	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 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
Wykonanie 2022	21 498,95	17 871,75	21 037,88	7 591 695,99	7 591 695,99	7 591 695,99	21 498,95	18 180,89	21 037,88
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	596 041,52	596 041,52	596 041,52	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2027	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	3 233 139,17	3 233 139,17	3 233 139,17	16 789 948,46	0,00	16 789 948,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 722 546,71	2 722 546,71	2 722 546,71	16 864 948,46	0,00	16 864 948,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 011 432,75	0,00	3 011 432,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 884 000,00	0,00	12 884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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
2027	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 splaty 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

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				31 416 878,00	3 011 432,75	4 000 000,00	12 884 000,00	0,00	19 895 432,75
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 416 878,00	3 011 432,75	4 000 000,00	12 884 000,00	0,00	19 895 432,75
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				31 416 878,00	3 011 432,75	4 000 000,00	12 884 000,00	0,00	19 895 432,75
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 416 878,00	3 011 432,75	4 000 000,00	12 884 000,00	0,00	19 895 432,75
1.3.2.1	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	1 971 432,75	0,00	0,00	0,00	1 971 432,75
1.3.2.2	Zakup bezemisyjnego taboru czystego transportu - Wykluczenie transportowe mieszkańców	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2024	2025	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury rowerowej łączącej Gminę Stare Bogaczowice z miejscowościami Wałbrzyskiego Obszaru Funkcjonalnego na odcinku Szczawna zdroj- Struga - Bezpieczeństwo mieszkańców korzystających z transportu rowerowego	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2024	2026	2 884 000,00	0,00	0,00	2 884 000,00	0,00	2 884 000,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użytecznosci publicznej poprzez budowę farmy fotowoltaicznej z magazynem energii - ochrona środowiska oraz zmniejszenie kosztów eksploatacji w budynkach użyteczności publicznej	Urząd Gminy Stare Bogaczowice	2024	2026	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.5	Budowa boiska sportowego ze sztuczną nawierzchnią w miejscowości Struga -	STARE BOGACZOWICE	2023	2024	3 260 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2024—2027

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 2023 r. poz.1270,1273,1407,1429,1641,1693 i 1872).
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (Dz.U. z 2022 r. poz.2267).

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa przyjęte wartości na lata 2024-2027.

Dla prognozy roku 2024 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2023 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 inflacja w roku 2024 wyniesie 6,6 %.

Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów roku 2024 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2024.

W sytuacji rosnącej inflacji i niepewności na rynku gospodarczym, finansowym i społecznym trudno jest zaplanować budżet na lata następne. Dla prognozy lat następnych przyjęto wielkości dochodów i wydatków oparte na prognozie dochodów własnych oraz prognozie subwencji i dotacji, a także na założeniach projektu budżetu państwa na rok 2024. W planie dochodów i planie wydatków na lata 2024-2026 zaplanowane są środki na zadania ujęte w Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej z nowej perspektywy na lata 2023-2027.

Prognozowane dochody

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

- 1) subwencja ogólna na rok 2024 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów, na lata następne dane wynikające z szacunku,
- 2) dotacje – na rok 2024 przyjęto kwoty wynikające z informacji Wojewody Dolnośląskiego oraz wynikające z zawartych umów, na lata następne dane wynikające z szacunku,
- 3) szacunek dochodów własnych z tytułu podatków i opłat oraz szacunek dochodów własnych majątkowych,

- 4) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na rok 2024 wg informacji Ministra Finansów oraz szacunkowe dochody własne z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na lata następne.
- 5) analizie poddano cenę skupu żyta do obliczenia podatku rolnego i cenę skupu drewna do obliczenia podatku leśnego z ostatnich trzech lat.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024– 2027 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. W roku 2024 planuje się uzyskać dochody na poziomie 50.000 zł.

Na rok 2024 plan dochodów 33 895 246,62 zł, w tym: dochody bieżące 20 158 246,62 zł i dochody majątkowe 13 737 000,00 zł.

W roku 2024 plan dochodów wykazuje tendencję malejącą do roku 2023 ze względu na niższe dotacje i środki na zadania inwestycyjne, a w latach 2025- 2027 wykazuje poziom zbliżony do planu roku 2024, a różniący się planowanymi środkami na zadania ujęte w Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej z nowej perspektywy na lata 2023-2027.

Prognozowane wydatki

Podstawą do prognozowania wydatków są dane budżetowe z rok 2023 w podziale na poszczególne kategorie wydatków z uwzględnieniem bieżących danych gospodarczych, finansowych i społecznych wynikających z założeń Budżetu Państwa na rok 2024.

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 2024 plan wydatków 36 146 131,37 zł, w tym wydatki bieżące 20 017 699,34 zł i wydatki majątkowe w wysokości 16 128 432,03 zł. Inwestycje planowane są na poziomie 44,6 % wydatków ogółem.

W latach 2025-2027 planuje się wydatki na zbliżonym poziomie do roku 2024 z uwagi na trudne do wyliczenia skutki inflacji oraz niestabilną sytuację gospodarczą , finansowa i społeczną,. W poszczególnych latach różnica wynika z planowanych środków na zadania ujęte w Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej z

nowej perspektywy na lata 2023-2027.

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 2024 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 2024 zaplanowano deficyt 2 250 884,75 zł.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 2 250 884,75 zł. będzie zaangażowana na pokrycie deficytu budżetu w roku 2024.

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 2024- 2027.

Zadania inwestycyjne:

1. Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego, czterokondygnacyjnego wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Struga na działce nr 162/6. Realizacja zadania 2022-2024. W roku 2024 planuje się wydatkować 1 971 432,75 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 11 272 878,00 zł. Z łącznych nakładów finansowych kwota 8 278 567,25 zł stanowi finansowe wsparcie ze środków Funduszu dopłat -BGK na realizację przedsięwzięcia.
2. Zakup bez emisyjnego taboru czystego transportu. Realizacja zadania 2024-2025. Łączne nakłady finansowe 4 000 000,00 zł. W roku 2024 nie planuje się wydatkować środków. Zadanie ujęte jest w ZIT Aglomeracji Wałbrzych.
3. Budowa infrastruktury rowerowej łączącej Gminę Stare Bogaczowice z miejscowościami Wałbrzyskiego Obszaru Funkcjonalnego na odcinku Szczawna zdroj - Struga. Realizacja zadania 2024-2026. Łączne nakłady finansowe 2 884 000,00 zł. W roku 2024 nie planuje się wydatkować środków. Zadanie ujęte jest w ZIT Aglomeracji Wałbrzych.
4. Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej poprzez budowę farmy fotowoltaicznej z magazynem energii. Realizacja zadania 2024-2026. Łączne nakłady finansowe 10 000 000,00 zł. W roku 2024 nie planuje się wydatkować środków. Zadanie ujęte w ZIT Aglomeracji Wałbrzych.
5. Budowa boiska sportowego ze sztuczną nawierzchnią w miejscowości Struga. Realizacja zadania 2023-2024. Łączne nakłady finansowe 3 260 000,00 zł. w roku 2024 planuje się wydatkować 1 040 000 zł.

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Stare Bogaczowice wynika z podjętej Uchwały Rady Gminy Stare Bogaczowice oraz Zarządzeń Wójta Gminy w sprawie zmiany budżetu gminy na rok 2024.

Przewodnicząca Rady Gminy Stare
Bogaczowice

Aneta Rajca



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XLII/399/2024
Data dokumentu	2024-02-29
Organ wydający	Rada Gminy Stare Bogaczowice
Przedmiot regulacji	w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice
Identyfikator dokumentu	CBEAF8D2-6020-4571-A764-072AC9C70177

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1424613076
Numer seryjny	6868BB965BD6E70C55D9CFDB05DBF951
Osoba podpisująca	Aneta Rajca\; Gmina Stare Bogaczowice
Instytucja	Gmina Stare Bogaczowice
Miejscowość	Stare Bogaczowice
Województwo	dolnośląskie
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	04.03.2024 10:24:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL