

ZARZĄDZENIE NR 35/2021
WÓJTA GMINY BOĆKI
Z DNIA 10 LISTOPADA 2021 ROKU

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2022-2025
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2024**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 roku, poz. 1372) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 roku, poz. 305, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2024, w formie projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2024 wraz z załącznikami, stanowiący Załącznik Nr 1 do Zarządzenia.

§ 2. Niniejsze Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Boćki i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku – celem zaopiniowania

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

Dorota Kędra-Ptaszyńska

PROJEKT

Finansowej

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 35/2021
Wójta Gminy Boćki z dnia 10 listopada 2021 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy

Gminy na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty
długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2024

UCHWAŁA NR .../.../2021 RADY GMINY BOĆKI Z DNIA GRUDNIA 2021 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 roku, poz. 305, z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

- § 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 4. Traci moc Uchwała Nr XIV/92/2020 Rady Gminy Boćki z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2024
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 36/2021
z dnia 2021-11-10

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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	20 697 363,41	19 519 939,81	1 481 473,00	11 646,22	6 980 784,00	8 243 675,37	2 802 227,30	710 832,46	1 177 423,60	78 850,00	1 097 803,00
Wykonanie 2020	22 222 561,07	20 150 583,28	1 499 610,00	6 577,42	7 425 401,00	8 184 374,47	3 034 620,39	746 441,97	2 071 977,79	315 620,00	1 756 357,79
Plan 3 kw. 2021	22 893 003,00	20 801 427,00	1 630 078,00	7 000,00	7 969 269,00	8 033 150,00	3 161 930,00	711 000,00	2 091 576,00	160 000,00	1 931 756,00
Wykonanie 2021	21 814 981,00	21 119 047,00	1 630 078,00	5 000,00	8 283 969,00	8 000 000,00	3 200 000,00	711 000,00	695 934,00	197 805,00	498 129,00
2022	29 794 253,00	16 859 319,00	1 529 141,00	12 500,00	7 657 893,00	4 178 435,00	3 481 350,00	928 000,00	12 934 934,00	0,00	12 934 934,00
2023	19 010 000,00	19 010 000,00	1 600 000,00	10 000,00	7 900 000,00	6 100 000,00	3 400 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 010 000,00	19 010 000,00	1 600 000,00	10 000,00	7 900 000,00	6 100 000,00	3 400 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 010 000,00	19 010 000,00	1 600 000,00	10 000,00	7 900 000,00	6 100 000,00	3 400 000,00	930 000,00	0,00	0,00	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 2019	19 763 283,36	17 414 080,96	6 311 142,50	0,00	0,00	101 125,00	0,00	0,00	0,00	2 349 202,40	2 349 202,40	296 374,90
Wykonanie 2020	18 863 018,74	18 202 824,58	6 757 774,10	0,00	0,00	64 211,50	0,00	0,00	0,00	660 194,16	660 194,16	227 243,08
Plan 3 kw. 2021	27 107 243,00	21 442 965,00	7 659 655,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 664 278,00	5 664 278,00	1 953 036,00
Wykonanie 2021	21 064 896,00	18 808 196,00	7 300 000,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	2 256 700,00	2 256 700,00	612 000,00
2022	34 108 578,00	16 993 363,00	7 966 350,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	17 115 215,00	16 572 215,00	543 000,00
2023	18 510 000,00	17 100 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 410 000,00	910 000,00	500 000,00
2024	18 510 000,00	17 200 000,00	7 650 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00
2025	19 010 000,00	18 010 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	934 080,05	0,00	1 875 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 618,00	0,00
Wykonanie 2020	3 359 542,33	0,00	2 129 698,12	0,00	0,00	536 337,71	536 337,71	1 568 360,41	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 214 240,00	0,00	5 064 240,00	0,00	0,00	2 564 240,00	2 564 240,00	2 300 000,00	1 650 000,00
Wykonanie 2021	750 085,00	0,00	4 864 240,00	0,00	0,00	2 564 240,00	0,00	2 300 000,00	0,00
2022	-4 314 325,00	0,00	5 164 325,00	0,00	0,00	1 526 502,00	1 526 502,00	3 437 823,00	2 787 823,00
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	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

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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	105 000,00	0,00	705 000,00	600 000,00	252 594,00	0,00	252 594,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	25 000,00	0,00	625 000,00	600 000,00	440 000,00	0,00	440 000,00
Plan 3 kw. 2021	200 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	650 000,00	85 785,00	0,00	85 785,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	85 785,00	0,00	85 785,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	650 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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

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 2019	x	x	x	x	0,00	105 000,00	2 900 000,00	0,00	2 105 858,85	2 105 858,85	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	25 000,00	2 300 000,00	0,00	1 947 758,70	2 484 096,41	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	200 000,00	1 650 000,00	0,00	-641 538,00	2 122 702,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	2 310 851,00	4 875 091,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00	-134 044,00	1 592 458,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 000,00	1 810 000,00	
2025	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 2019	0,00%	x	15,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,23%	2,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	7,28%	8,79%	x	x	x	x
2022	4,97%	-1,88%	-1,88%	12,06%	14,16%	TAK	TAK
2023	4,11%	15,03%	15,03%	6,23%	8,33%	TAK	TAK
2024	3,99%	14,14%	14,14%	5,21%	7,31%	TAK	TAK
2025	0,00%	7,75%	x	9,10%	9,10%	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 2019	735 404,98	735 404,98	682 458,61	0,00	0,00	0,00	209 637,47	209 637,47	172 376,81
Wykonanie 2020	1 153 485,19	1 153 485,19	916 133,33	0,00	0,00	0,00	989 381,99	989 381,99	736 373,04
Plan 3 kw. 2021	1 374 840,00	1 374 840,00	774 840,00	1 922 447,00	1 922 447,00	1 922 447,00	2 093 512,00	2 093 512,00	1 464 505,00
Wykonanie 2021	1 386 840,00	1 386 840,00	774 815,00	489 000,00	489 000,00	489 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	822 541,00	822 541,00	622 541,00	3 109 914,00	3 109 914,00	3 109 914,00	667 625,00	667 625,00	467 625,00
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

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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego 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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	82 268,13	82 268,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	44 000,00	44 000,00	0,00	1 678 731,00	1 634 731,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 657 578,00	4 657 578,00	1 922 447,00	4 365 918,00	2 064 505,00	2 301 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 294 255,00	1 015 255,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 983 195,00	5 983 195,00	3 109 914,00	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	0,00
2024	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	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:					
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 2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	500 000,00	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

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 wyłączeniu 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.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../.../2021
Rady Gminy Boćki z dnia grudnia 2021 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Boćki na lata 2022-2025
wraz z prognozą kwoty długu i spłat
zobowiązań na lata 2022-2024

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2021-2024 poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2019 – 2021.

Stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych na rok 2022 przyjęte zostały w stawkach uchwalonych przez Radę Gminy na rok 2021. Po podjęciu stosownej uchwały na rok 2022, dokonane zostaną zmiany w planowanych kwotach dochodów z tego tytułu.

Do podstawy wymiaru podatku rolnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku tj. 61,48 zł za 1 dt. , zaś do wymiaru podatku leśnego stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 roku, w kwocie 212.26 zł za 1m³.

Wysokość planowanych wydatków roku 2022 ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2021. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu roku 2021, dochody wyniosą wg prognoz 21.814.981 zł, przychody – 4.864.240 zł, (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 2.564.240 zł, wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 2.300.000 zł), zaś wydatki ogółem planuje się zrealizować w kwocie 21.064.896 zł, rozchody – 650.000.000 zł (wykup obligacji serii B14) powstaną wolne środki w kwocie około 4.964.325 zł. Kwota ta, zostanie przeznaczona na wykup obligacji serii C14 (650.000 zł) i pokrycie planowanego deficytu budżetu (4.314.325 zł).

W wykonaniu dochodów budżetowych za rok 2021 uwzględniono planowane do otrzymania jako uzupełnienie subwencji ogólnej środki w wysokości 305.600 zł. Natomiast nie uwzględniono środków finansowych które jednostka ma otrzymać z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę w kwocie 397.364 oraz na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji w kwocie 1.583.201 zł. Po otrzymaniu odpowiednich pism, środki zostaną wprowadzone do budżetu.

Na 2022 rok planowany jest budżet deficytowy, co oznacza że zaplanowano wydatki budżetu wyższe od dochodów budżetu. Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 29.794.253 zł, z tego dochody bieżące zaplanowano w kwocie 16.859.319 zł, zaś dochody majątkowe w kwocie

12.934.934zł. Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 34.108.578 zł, z tego wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 16.993.363 zł, zaś wydatki majątkowe w kwocie 17.115.215 zł. Planowany deficyt w kwocie 4.314.325 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2.787.823 zł i nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1.526.502 zł. Są to niewykorzystane środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.058.877 i dotacja ze środków UE w kwocie 467.625 zł.

Wzrost dochodów i wydatków budżetowych w roku 2022 w stosunku do roku 2021 spowodowany jest wprowadzeniem środków pochodzących z Funduszu Rządowego „Polski Ład” w kwocie 9.825.020 zł. Wzrost planowanych dochodów z podatku od nieruchomości, pochodzących będzie z wpłat od przedsiębiorstwa administrującego hydrofornię i oczyszczalnię.

Na koniec 2021 roku planowany dług wyniesie 1.650.000 zł. w tym jako udział własny na współfinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych ze środków Unii Europejskiej 70.000 zł.

Wypuk papierów wartościowych nastąpi w latach 2022-2024 i tak:

- w 2022 roku – 650.000 zł, w tym na udział własny na współfinansowanie – 70.000 zł,
- w 2023 roku – 500.000 zł,
- w 2024 roku – 500.000 zł.

Gmina Boćki nie wykorzystwała środków w zakresie odbudowy uszkodzonych i zniszczonych obiektów budowlanych, przyznanych na podstawie protokołu weryfikacji szkód z dnia 5 czerwca 2012 w formie promesy stanowiącej zapewnienie dofinansowania. Jeżeli zostanie odwołany stan zagrożenia epidemicznego i będzie możliwość Gmina Boćki będzie ubiegała się o te środki w formie dotacji celowej.

Planowane dochody majątkowe roku 2022 w ogólnej kwocie 12.934.934 zł, pochodzących będą ze:

- ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizację zadania „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boćki” w kwocie 1.012.887 zł,
- ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizację zadania „Utworzenie Centrum Produktu Lokalnego w Boćkach” w kwocie 809.812 zł,
- ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 na realizację zadania „Wsparcie produkcji energii ze źródeł odnawialnych w Gminie Boćki” w kwocie 810.850 zł,
- ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację zadania „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa części istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Boćkach” w kwocie 476.365 zł,

- ze środków pochodzących z Funduszu Rządowego „Polski Ład” w kwocie 9.825.020 zł.

W roku 2022 duże wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynikają z kumulacji nagród jubileuszowych za 20, 30, 40, lat pracy (17 nagród) i odpraw emerytalnych (6 odpraw). Na wysokość wpływ ma także fakt planowanych podwyżek nauczycielom, obowiązek zatrudniania nauczycieli wspomagających na podstawie Karty Nauczyciela do pracy z grupą dzieci z orzeczeniem z poradni psychologiczno – pedagogicznej oraz zastępstwa za nauczycieli będących na zwolnieniu lekarskim krótszym niż 33 dni. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników. Wzrost płacy minimalnej a także planowane wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe także mają wpływ na tą kategorię wydatków. Gmina zamierza korzystać w jak najszerszym zakresie z pracowników zatrudnianych w ramach prac społecznie – użytecznych, prac publicznych czy prac interwencyjnych.

Wysokie wydatki bieżące w roku 2021 w stosunku do roku 2020 to także wzrost wydatków: na oświatę, za pobyt osób w domach pomocy społecznej, za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych, na obowiązkowe wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, na utrzymanie klubów Senior+.

W roku 2022 planuje się wydatki majątkowe w kwocie 17.115.215 zł. Są to zadania które zostaną zrealizowane w ciągu jednego roku.

Planowane wydatki majątkowe w latach 2023-2025 to zabezpieczenie wkładu własnego na realizację inwestycji współfinansowanych ze środków europejskich w nowej perspektywie finansowej. To przede wszystkim przebudowa dróg gminnych oraz przebudowa już istniejącej infrastruktury tj. wymiana urządzeń na odcinkach wodociągów. Gmina zamierza udzielać pomocy finansowej na budowę dróg powiatowych na terenie gminy w miarę posiadania środków.

Na realizację zadań inwestycyjnych w roku 2022 nie planuje się zaciągać kredytów (ewentualnie na pokrycie przejściowego deficytu lub wyprzedzające finansowanie) także w latach 2022-2025 nie planuje się zaciągać kredytów lecz pozyskiwać środki z zewnątrz ze źródeł pozabudżetowych.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2023 - 2024 zostanie przeznaczona na wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY