

**ZARZĄDZENIE NR 52/2020**  
**WÓJTA GMINY BOĆKI**  
**Z DNIA 10 LISTOPADA 2020 ROKU**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2021-2024  
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2024**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 roku, poz. 713) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 869, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2024, w formie projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2024 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 52/2020  
Wójta Gminy Boćki z dnia 10 listopada 2020 roku  
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy

Gminy na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty  
długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2024

### **UCHWAŁA NR .../.../2020 RADY GMINY BOĆKI Z DNIA ..... GRUDNIA 2020 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**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 ) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 229, art. 230 ust. 6 art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 869, z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2021 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3. 1. Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa z zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do Uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr IX/58/2019 Rady Gminy Boćki z dnia 18 grudnia 2019 roku.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 52  
z dnia 2020-11-05

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	18 262 151,77	17 551 298,51	1 398 477,00	10 588,32	6 328 483,00	6 629 594,86	3 184 153,00	749 332,88	710 853,26	340 969,34	369 883,92
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
Plan 3 kw. 2020	21 854 975,00	19 838 548,00	1 543 612,00	7 000,00	7 402 901,00	7 945 506,00	2 939 529,00	711 000,00	2 016 427,00	350 000,00	1 666 427,00
Wykonanie 2020	21 595 000,00	20 422 019,00	1 443 612,00	7 000,00	7 402 901,00	8 725 392,00	2 843 114,00	730 000,00	1 172 981,00	350 000,00	822 981,00
2021	21 759 598,00	19 852 315,00	1 630 078,00	7 000,00	8 001 009,00	7 146 798,00	3 067 430,00	711 000,00	1 907 283,00	0,00	1 907 283,00
2022	18 100 000,00	18 100 000,00	1 500 000,00	5 000,00	7 500 000,00	6 195 000,00	2 900 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	18 000 000,00	18 000 000,00	1 600 000,00	5 000,00	7 500 000,00	6 100 000,00	2 795 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	18 000 000,00	18 000 000,00	1 600 000,00	5 000,00	7 500 000,00	6 100 000,00	2 795 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	17 512 037,03	16 011 616,02	5 864 777,63	0,00	0,00	107 337,39	0,00	0,00	0,00	1 500 421,01	1 500 421,01	877 819,94
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
Plan 3 kw. 2020	23 359 673,00	20 484 930,00	7 321 671,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 874 743,00	2 874 743,00	227 500,00
Wykonanie 2020	20 790 698,00	20 150 768,00	7 200 000,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	639 930,00	412 430,00	227 500,00
2021	23 418 598,00	19 848 530,00	7 700 549,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 570 068,00	3 535 068,00	35 000,00
2022	17 450 000,00	17 250 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	17 500 000,00	17 100 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2024	17 500 000,00	17 100 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	750 114,74	0,00	1 474 303,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 503,33	0,00
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
Plan 3 kw. 2020	-1 504 698,00	0,00	2 129 698,00	0,00	0,00	536 338,00	536 338,00	1 568 360,00	968 360,00
Wykonanie 2020	804 302,00	0,00	2 129 698,00	0,00	0,00	536 338,00	536 338,00	1 568 360,00	0,00
2021	-1 659 000,00	0,00	2 309 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 309 000,00	1 659 000,00
2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	96 800,00	0,00	453 800,00	357 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00
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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	25 000,00	0,00	625 000,00	600 000,00	440 000,00	0,00	440 000,00
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	85 782,00	0,00	85 782,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	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

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	96 800,00	3 500 000,00	0,00	1 539 682,49	2 917 185,82	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	105 000,00	2 900 000,00	0,00	2 105 858,85	3 876 476,85	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	25 000,00	2 300 000,00	0,00	-646 382,00	1 458 316,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	25 000,00	2 300 000,00	0,00	271 251,00	2 375 949,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	3 785,00	2 312 785,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,61%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	-0,01%	2,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,68%	10,67%	x	x	x	x
2021	5,07%	0,66%	0,66%	12,01%	14,59%	TAK	TAK
2022	5,25%	7,52%	7,52%	6,40%	8,98%	TAK	TAK
2023	4,45%	7,82%	7,82%	3,70%	6,28%	NIE	TAK
2024	4,33%	7,69%	7,69%	5,33%	5,33%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	206 755,05	206 755,05	193 523,18	0,00	0,00	0,00	129 179,82	129 179,82	123 879,56
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
Plan 3 kw. 2020	1 439 740,00	1 439 740,00	1 013 020,00	408 446,00	408 446,00	408 446,00	1 995 014,00	1 995 014,00	1 540 043,00
Wykonanie 2020	1 439 740,00	1 439 740,00	899 986,00	0,00	0,00	0,00	1 995 014,00	1 995 014,00	1 540 043,00
2021	1 577 631,00	1 577 631,00	977 631,00	1 907 283,00	1 907 283,00	1 907 283,00	1 577 631,00	1 577 631,00	977 631,00
2022	132 646,00	132 646,00	50 400,00	0,00	0,00	0,00	132 646,00	132 646,00	50 400,00
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

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 <sup>x</sup>	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 2018	0,00	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	82 268,13	82 268,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 671 743,00	1 671 743,00	412 521,00	3 276 287,00	1 634 731,00	1 641 556,00	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
2021	2 490 444,00	2 490 444,00	2 001 000,00	1 577 631,00	1 577 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	132 646,00	132 646,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	357 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	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. 2020	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
2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 52  
z dnia 2020-11-05

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 427 277,00	1 577 631,00	132 646,00	0,00	0,00	1 710 277,00
1.a	- wydatki bieżące				3 427 277,00	1 577 631,00	132 646,00	0,00	0,00	1 710 277,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				3 427 277,00	1 577 631,00	132 646,00	0,00	0,00	1 710 277,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 427 277,00	1 577 631,00	132 646,00	0,00	0,00	1 710 277,00
1.1.1.1	Regionalne Innowacje Społeczne - Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego - Reintegracja społeczna i zawodowa osób wykluczonych	Centrum Integracji Społecznej w Boćkach	2019	2022	3 427 277,00	1 577 631,00	132 646,00	0,00	0,00	1 710 277,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2020 roku

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../.../2020  
Rady Gminy Boćki z dnia ..... grudnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Boćki na lata 2021-2024  
wraz z prognozą kwoty długu i spłat  
zobowiązań na lata 2021-2024

### **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 2018 – 2020.

Stawki podatków od nieruchomości i od środków transportowych na rok 2020 przyjęte zostały w stawkach uchwalonych przez Radę Gminy na rok 2020. Po podjęciu stosownej uchwały na rok 2021, 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 19 października 2020 roku tj. 58,55 zł za 1 dt. , zaś do wymiaru podatku leśnego stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 roku, w kwocie 196,84 zł za 1m<sup>3</sup>.

Wysokość planowanych wydatków roku 2021 ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2020. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu roku 2020, dochody wyniosą wg prognoz 21.595.000 zł, przychody – 2.129.698 zł, (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 536.338 zł, wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 1.568.360 zł i spłata udzielonej pożyczki w kwocie 25.000 zł), zaś wydatki ogółem planuje się zrealizować w kwocie 20.790.698 zł, rozchody – 625.000.000 zł (wykup obligacji serii C13 w kwocie 600.000 zł i udzielona pożyczka w kwocie 25.000zł) powstaną wolne środki w kwocie około 2.309.000 zł. Kwota ta, zostanie przeznaczona na wykup obligacji serii B14 (650.000 zł) i pokrycie planowanego deficytu budżetu (1.659.000 zł).

Na 2021 rok planowany jest budżet deficytowy, co oznacza że zaplanowano wydatki budżetu wyższe od dochodów budżetu. Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 21.759.598 zł, z tego dochody bieżące zaplanowano w kwocie 19.852.315 zł, zaś dochody majątkowe w kwocie 1.907.283zł. Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 23.418.598 zł, z tego wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 19.848.530 zł, zaś wydatki majątkowe w kwocie 3.570.068 zł. Planowany deficyt w kwocie 1.659.000 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.

Na koniec 2020 roku planowany dług wyniesie 2.300.000 zł. w tym jako udział własny na współfinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych ze środków Unii Europejskiej 155.782 zł.

Wykup papierów wartościowych nastąpi w latach 2021-2024 i tak:

- w 2021 roku – 650.000 zł, w tym na udział własny na współfinansowanie – 85.782 zł,
- 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 2021 w ogólnej kwocie 1.907.283 zł, pochodzić będą ze:

- ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na realizację zadania „Poprawa gospodarki wodnościekowej w Boćkach” w kwocie 621.106 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 Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na realizację zadania „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa części istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Boćkach” w kwocie 476.365 zł.

W roku 2021 duże wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynikają z kumulacji nagród jubileuszowych za 20, 30, 40 lat pracy i odpraw emerytalnych. 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. Wzrost płacy minimalnej a także planowane wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe także mają wpływ na tą kategorię wydatków. Wydatki na wynagrodzenia w administracji pozostawiono na poziomie roku 2020, zabezpieczając jedynie środki na kroczącą usługę lat i nagrody jubileuszowe. 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 wykazie przedsięwzięć – stanowiącego załącznik nr 2 do Uchwały jako wydatek bieżący na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 ujęto zadanie pn: „Regionalne Innowacje Społeczne – Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego”. Zadanie to, jako zadanie wieloletnie realizowane będzie do roku 2022. Celem projektu jest reintegracja zawodowa i społeczna mieszkańców powiatu bielskiego. Pomoc osobom zagrożonym wykluczeniem społecznym – znajdujących się w trudnej sytuacji życiowej, w szczególności dotkniętych bezrobociem. Dzięki przyuczeniu zawodowemu pod opieką instruktorów zostaną wzmocnione kompetencje takich osób. Przeprowadzane są szkolenia i kursy zawodowe.

W roku 2021 planuje się wydatki majątkowe w kwocie 3.570.068 zł. Są to zadania które zostaną zrealizowane w ciągu jednego roku.

Planowane wydatki majątkowe w latach 2022-2024 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 2021 nie planuje się zaciągać kredytów (ewentualnie na pokrycie przejściowego deficytu lub wyprzedzające finansowanie) także w latach 2022-2024 nie planuje się zaciągać kredytów lecz pozyskiwać środki z zewnątrz ze źródeł pozabudżetowych.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2022 - 2024 zostanie przeznaczona na wykup wyemitowanych papierów wartościowych.

Rok 2023 (wiersz 8.4) wykazuje nie spełnienie relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w oparciu o plan za 3 kwartały roku 2020. Po wnikliwej analizie przewidywanego wykonania budżetu gminy za rok 2020 (wykonania planów finansowych jednostek budżetowych) relacja tego wskaźnika zostanie zachowania (wiersz 8.4.1).

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY