**PROJEKT**

**UCHWAŁA NR XVI/111/2021**
**RADY GMINY BOĆKI**
**Z DNIA 28 maja 2021 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie 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 ze zm.) 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 2021 roku, poz. 305 ) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa" do Uchwały Nr XIV/92/2020 Rady Gminy Boćki z dnia 28 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, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 „Przedsięwzięcia WPF" do Uchwały Nr XIV/92/2020 Rady Gminy Boćki z dnia 28 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, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Małgorzata Jóźwiak

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem [x] | z tego: | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Dochody bieżące [x] | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe [x] | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)] | pozostałe dochody bieżące [4)] | w tym: | | ze sprzedaży majątku [x] | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 |
| Wykonanie 2018 | 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 | 22 222 561,07 | 20 150 583,28 | 1 499 610,00 | 6 577,42 | 7 425 401,00 | 8 184 169,53 | 3 034 825,33 | 746 441,97 | 2 071 977,79 | 315 620,00 | 1 756 357,79 |
| 2021 | 23 950 037,00 | 20 581 413,00 | 1 630 078,00 | 7 000,00 | 7 969 269,00 | 7 886 646,00 | 3 088 420,00 | 711 000,00 | 3 368 624,00 | 160 000,00 | 3 208 624,00 |
| 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 |

[1)] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3)] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4)] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem [x] | z tego: | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Wydatki bieżące [x] | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe [x] | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji [x] | w tym: | wydatki na obsługę długu [x] | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x] | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x] | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x] | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x] | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| Wykonanie 2018 | 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 | 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 |
| 2021 | 28 164 277,00 | 21 236 810,00 | 7 587 016,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 927 467,00 | 6 927 467,00 | 1 953 736,00 |
| 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 X | w tym: | Przychody budżetu X | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 5) | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X | w tym: |
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | | | 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 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 | 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 |
| 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 |
| 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 |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | | na pokrycie deficytu budżetu x | | | Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| Wykonanie 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 | 200 000,00 | 0,00 | 850 000,00 | 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 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu [x] | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x] | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x] | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x] | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x] |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x] | | | | | |
| | | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 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 | 1 947 758,70 | 4 052 456,82 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 | 1 650 000,00 | 0,00 | -655 397,00 | 4 208 843,00 |
| 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 |

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X] | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X] | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X] | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X] | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X] | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X] |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 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% | 21,45% | 24,09% | x | x | x | x |
| 2021 | 5,07% | 1,06% | 2,32% | 12,01% | 19,06% | TAK | TAK |
| 2022 | 5,25% | 7,52% | 7,52% | 6,95% | 14,01% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,45% | 7,82% | 7,82% | 4,26% | 11,31% | NIE | TAK |
| 2024 | 4,33% | 7,69% | 7,69% | 5,89% | 5,89% | 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 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | |
| | | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: |
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 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 | 1 374 840,00 | 1 374 840,00 | 774 840,00 | 3 208 624,00 | 3 208 624,00 | 3 208 624,00 | 2 084 505,00 | 2 084 505,00 | 1 464 505,00 |
| 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 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | z tego: | | | | | |
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X] | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| Wykonanie 2018 | 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 | 5 885 767,00 | 5 885 767,00 | 3 208 624,00 | 2 064 505,00 | 2 064 505,00 | 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 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x | Wydatki zmniejszające dług x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9) |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x | w tym: | | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x | w tym: | | | | | |
| | | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| Wykonanie 2018 | 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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 | 2 064 505,00 | 132 646,00 | 0,00 | 0,00 | 2 197 151,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 427 277,00 | 2 064 505,00 | 132 646,00 | 0,00 | 0,00 | 2 197 151,00 |
| 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 | 2 064 505,00 | 132 646,00 | 0,00 | 0,00 | 2 197 151,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 427 277,00 | 2 064 505,00 | 132 646,00 | 0,00 | 0,00 | 2 197 151,00 |
| 1.1.1.1 | Regionalne Innowacje Społeczne - Centra Integracji Społecznej województwa podlaskiego - Reintegracja społeczna i zawodowa osób wykluczonych | Centrum Integracji Społecznej w Bońkach | 2019 | 2022 | 3 427 277,00 | 2 064 505,00 | 132 646,00 | 0,00 | 0,00 | 2 197 151,00 |
| 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 |

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVI/111/2021
Rady Gminy Boćki z dnia 28 maja 2021 roku

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**
**DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI**
**I WYKAZU PRZEDSIĘWZIĘĆ**

**1** Rok 2020 zamknął się wyższą kwotą wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych niż była planowana. Jest to kwota 2.300.000 zł, w tym na pokrycie deficytu 1.650.000 zł. Wypracowano nadwyżkę budżetu w kwocie 2.564.240 zł, która w całości przeznaczona jest na pokrycie deficytu. Na nadwyżkę składają się m.in.:

1. przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu , wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 1.416.935 zł:
   a) ustawy o wychowaniu w trzeźwości w kwocie 3.058 zł,
   b) z Rządowego Funduszu Inwestycji w kwocie 1.413.877 zł,
2. Przychody ze środków Unii Europejskiej w kwocie 689.665 zł,

1Środki te zostaną przeznaczone na wykup obligacji serii B14 w kwocie 650.000 zł i na pokrycie przewidywanego deficytu roku 2021 w kwocie 4.214.240 zł, w tym kwota 689.665 zł, zostanie zaangażowana na realizację nie zakończonego projektu, realizowanego w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich, gdyż nie zachodzi konieczność zwrotu na koniec roku części dofinansowania pochodzącego z dotacji roku 2020.

W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa" zaktualizowano wielkości dotyczące roku 2021 które mają wpływ na wynik budżetu, oraz wykonanie roku 2020 przyjęto w faktycznych wielkościach wynikających z zamknięcia roku.

Budżet gminy na 2021 rok po wprowadzonych zmianach, planowany jest po stronie dochodów w kwocie 23.950.037 zł., w tym dochody majątkowe w kwocie 3.368.624 zł, które pochodzić będą:

1. ze sprzedaży:

- nieruchomości niezabudowanej w miejscowości Dubno i Mołoczki,

2. dotacji celowej, w tym"

- ze środków budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 oraz z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego.

Po stronie wydatków, budżet gminy w 2021 roku planowany jest w kwocie 28.164.277 zł, w tym wydatki majątkowe 6.927.467 zł. Na realizację zadań inwestycyjnych zaplanowano kwotę 6.260.767 zł oraz dotacje w kwocie 666.700 zł.

Budżet roku 2021 planuje się zamknąć deficytem budżetu w kwocie 4.214.240 zł, który pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z wolnych środków i nadwyżki.

W roku 2021 zostaną wykupione obligacje serii B14 w kwocie 650.000 zł, w tym jako udział własny na współfinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych ze środków Unii Europejskiej w kwocie 85.782 zł.

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.

Wykup 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.

W wykazie przedsięwzięć – stanowiącego załącznik nr 2 do Uchwały 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 jako wydatek bieżący zadanie:

- „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. Zostaną przeprowadzone szkolenia i kursy zawodowe. Zmiana kwoty w roku 2021 jest wynikiem nie zrealizowania harmonogramu prac w roku ubiegłym. Zwiększono limit nakładów roku 2021 łącznie na kwotę 2.064.505 zł, w tym o kwotę 689.665 zł, jako pozostałość niewykorzystanych środków w roku 2020.

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.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Małgorzata Jóźwiak