

ZARZĄDZENIE NR 45/2018
WÓJTA GMINY BONIEWO

z dnia 14 listopada 2018 r.

**w sprawie projektu budżetu Gminy Boniewo na rok 2019 i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Boniewo na lata 2019 - 2029**

Na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077; z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, pzo. 1366, poz. 1669 i poz. 1693)

Wójt Gminy Boniewo zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Boniewo na rok 2019 w formie projektu uchwały budżetowej w pełnej szczegółowości w zakresie dochodów i wydatków zgodnie z załącznikami Nr 1.

§ 2. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2019 - 2029 w formie projektu uchwały w pełnej szczególności WPF i przedsięwzięć, zgodnie z załącznikami Nr 2.

§ 3. Projekt uchwały budżetowej podlega przedłożeniu Radzie Gminy Boniewo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Boniewo

mgr inż. Marek Klimkiewicz

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 45/2018

Wójta Gminy Boniewo

z dnia 14 listopada 2018 r.

P R O J E K T

Uchwała Nr

**Rady Gminy Boniewo
z dnia**

w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10, art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 roku poz. 994, poz. 1000, poz.1349 i poz. 1432) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art.217, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 257, art. 258, art. 264 ust.3. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku poz. 2077, z roku 2018 poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz.1669 i poz. 1693).

Rada Gminy uchwała, co następuje :

§ 1. Ustala się dochody budżetu w wysokości **16.724.539 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 1, w tym:

- 1.bieżące w wysokości **14.834.249 zł**,
- 2.majątkowe w wysokości **1.890.290 zł**,

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w wysokości **15.908.062 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 2, w tym:

1. bieżące w wysokości **13.419.444 zł**,
2. majątkowe w wysokości **2.488.618 zł**,

§ 3. Nadwyżkę budżetu w wysokości **816.477 zł** przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

§ 4. Ustala się wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w roku budżetowym, zgodnie z Załącznikiem nr 3

§ 5. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości **72.300 zł** oraz rezerwę celową w wysokości **45.000 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu na kwotę **299.000 zł** i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu na kwotę **1.115.477 zł**, zgodnie z **Załącznikiem nr 4 i 5**

§ 7. Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na:

1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie **2.000.000 zł**,
2. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie **816.477 zł**,
w tym spłatę pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW na lata 2014 - 2020 - w kwocie **402.480 zł**

§ 8. Określa się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych w roku budżetowym w kwocie **30.000 zł**

§ 9. Ustala się dochody w kwocie **30.805 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **28.805 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i na przeciwdziałanie narkomanii **2.000 zł**

§ 10. Wyodrębnia się w budżecie kwotę **331.171,49 zł** do dyspozycji sołectw,

zgodnie z Załącznikiem nr 6

§ 11. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień:

1. dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych po stronie :
 - a) dochodów - **5.262 zł**
 - b) wydatków - **5.262 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 7
2. dotacja podmiotowa dla instytucji kultury - **93.500 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 8

§ 12.1. Określa się plan dotacji celowych i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na kwotę **3.565.900 zł**, zgodnie z **Załącznikiem Nr 9 i 10**

2. Ustala się plan dochodów Skarbu Państwa na kwotę **21.000 zł**.

a) w klasyfikacji budżetowej

852 85228 § 2350 - 5.000 zł

855 85502 § 2350 - 16.000 zł

§ 13. Ustala się dochody z opłaty śmieciowej w kwocie **184.360 zł** oraz wydatki związane z utrzymaniem czystości i porządku w gminie w wysokości **309.385 zł**

§ 14. Upoważnia się Wójta Gminy do :

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych w § 7 Uchwały;
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. zaciągania zobowiązania na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
4. dokonywania zmian w planie wydatków bieżących i majątkowych łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
5. udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty **100.000 zł**,
6. udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty **30.000 zł**,
7. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy Boniewo,
8. przyjmowania zwrotów z obciążeń wg noty księgowej tytułem refundacji wydatków na zmniejszenie wydatków budżetu.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 45/2018
Wójta Gminy Boniewo
z dnia 14 listopada 2018 r.

**UCHWAŁA Nr
RADY GMINY BONIEWO
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo
na lata 2019-2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz. 2077, z roku 2018 poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boniewo na lata 2019-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do :

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2

2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3) zaciągania zobowiązań na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boniewo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą z obowiązującą od 1 stycznia 2019 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Boniewo z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2019 - 2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	16 724 539,00	14 834 249,00	1 166 162,00	10 000,00	1 472 939,00	632 484,00	6 537 855,00	5 145 715,00	1 890 290,00	100 000,00	1 790 290,00
2020	16 118 497,00	15 383 116,00	1 209 310,00	10 370,00	1 527 438,00	655 886,00	6 779 756,00	5 336 106,00	735 381,00	0,00	735 381,00
2021	15 939 216,00	15 936 908,00	1 252 845,00	10 743,00	1 582 426,00	679 498,00	7 023 827,00	5 528 206,00	2 308,00	0,00	2 308,00
2022	16 494 700,00	16 494 700,00	1 296 695,00	11 119,00	1 637 811,00	703 280,00	7 269 661,00	5 721 693,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 006 035,00	17 006 035,00	1 336 893,00	11 464,00	1 688 583,00	725 082,00	7 495 020,00	5 899 065,00	0,00	0,00	0,00
2024	17 516 216,00	17 516 216,00	1 377 000,00	11 808,00	1 739 240,00	746 834,00	7 719 871,00	6 076 037,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 041 702,00	18 041 702,00	1 418 310,00	12 162,00	1 791 417,00	769 239,00	7 951 467,00	6 258 318,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 564 912,00	18 564 912,00	1 459 441,00	12 515,00	1 843 368,00	791 547,00	8 182 060,00	6 439 809,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 084 729,00	19 084 729,00	1 500 305,00	12 865,00	1 894 982,00	813 710,00	8 411 158,00	6 620 124,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 619 100,00	19 619 100,00	1 542 314,00	13 225,00	1 948 041,00	836 494,00	8 646 670,00	6 805 487,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 148 815,00	20 148 815,00	1 583 956,00	13 582,00	2 000 638,00	859 079,00	8 880 130,00	6 989 235,00	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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	15 908 062,00	13 419 444,00	0,00	0,00	x	172 860,00	172 860,00	0,00	0,00	2 488 618,00
2020	15 346 501,00	13 747 749,00	0,00	0,00	x	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 598 752,00
2021	15 110 442,62	13 614 248,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	1 496 194,62
2022	15 703 024,00	14 375 122,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 327 902,00
2023	16 194 359,00	14 711 750,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 482 609,00
2024	16 704 540,00	15 067 294,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 637 246,00
2025	17 259 208,00	15 421 976,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 837 232,00
2026	18 179 912,00	15 786 026,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 393 886,00
2027	18 699 729,00	16 159 676,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	2 540 053,00
2028	19 523 136,00	16 548 168,00	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	2 974 968,00
2029	20 148 815,00	16 956 747,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 192 068,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	816 477,00	299 000,00	0,00	0,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	771 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	828 773,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	791 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	811 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	811 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	782 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	95 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x						kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 115 477,00	1 115 477,00	403 480,00	403 480,00	0,00	0,00	0,00	5 664 255,38	0,00	1 414 805,00	1 713 805,00
2020	771 996,00	771 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 892 259,38	0,00	1 635 367,00	1 635 367,00
2021	828 773,38	828 773,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 063 486,00	0,00	2 322 660,00	2 322 660,00
2022	791 676,00	791 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 271 810,00	0,00	2 119 578,00	2 119 578,00
2023	811 676,00	811 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 134,00	0,00	2 294 285,00	2 294 285,00
2024	811 676,00	811 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 648 458,00	0,00	2 448 922,00	2 448 922,00
2025	782 494,00	782 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	865 964,00	0,00	2 619 726,00	2 619 726,00
2026	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 964,00	0,00	2 778 886,00	2 778 886,00
2027	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 964,00	0,00	2 925 053,00	2 925 053,00
2028	95 964,00	95 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 070 932,00	3 070 932,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 192 068,00	3 192 068,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	7,70%	5,29%	0,00	5,29%	9,06%	8,43%	8,24%	TAK	TAK
2020	5,84%	5,84%	0,00	5,84%	10,15%	8,96%	8,77%	TAK	TAK
2021	6,08%	6,08%	0,00	6,08%	14,57%	8,89%	8,70%	TAK	TAK
2022	5,47%	5,47%	0,00	5,47%	12,85%	11,26%	11,26%	TAK	TAK
2023	5,30%	5,30%	0,00	5,30%	13,49%	12,52%	12,52%	TAK	TAK
2024	5,09%	5,09%	0,00	5,09%	13,98%	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2025	4,67%	4,67%	0,00	4,67%	14,52%	13,44%	13,44%	TAK	TAK
2026	2,29%	2,29%	0,00	2,29%	14,97%	14,00%	14,00%	TAK	TAK
2027	2,12%	2,12%	0,00	2,12%	15,33%	14,49%	14,49%	TAK	TAK
2028	0,51%	0,51%	0,00	0,51%	15,65%	14,94%	14,94%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	15,84%	15,32%	15,32%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	816 477,00	816 477,00	5 162 321,00	2 070 415,00	3 293 171,00	893 553,00	2 399 618,00	214 000,00	2 264 618,00	10 000,00
2020	771 996,00	771 996,00	5 291 379,00	2 122 175,00	2 114 805,75	516 053,75	1 598 752,00	1 598 752,00	0,00	0,00
2021	828 773,38	828 773,38	5 423 663,00	2 175 229,00	1 496 194,62	0,00	1 496 194,62	1 496 194,62	0,00	0,00
2022	791 676,00	791 676,00	5 559 255,00	2 229 610,00	1 052 824,00	0,00	1 052 824,00	0,00	1 327 902,00	0,00
2023	811 676,00	811 676,00	5 698 236,00	2 285 350,00	1 032 824,00	0,00	1 032 824,00	0,00	1 482 609,00	0,00
2024	811 676,00	811 676,00	5 840 692,00	2 342 484,00	1 032 824,00	0,00	1 032 824,00	0,00	1 637 246,00	0,00
2025	782 494,00	782 494,00	5 986 709,00	2 401 046,00	1 069 134,00	0,00	1 069 134,00	0,00	1 837 232,00	0,00
2026	385 000,00	385 000,00	6 136 377,00	2 461 072,00	966 628,00	0,00	966 628,00	0,00	2 393 886,00	0,00
2027	385 000,00	385 000,00	6 289 786,00	2 522 599,00	966 628,00	0,00	966 628,00	0,00	2 540 053,00	0,00
2028	95 964,00	95 964,00	6 447 031,00	2 585 664,00	1 166 588,00	0,00	1 166 588,00	0,00	2 974 968,00	0,00
2029	0,00	0,00	6 608 207,00	2 650 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992 068,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	893 553,00	893 553,00	0,00	1 111 690,00	1 111 690,00	0,00	893 553,00	893 553,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516 053,75	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 308,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	1 081 618,00	708 210,00	0,00	373 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 598 752,00	1 598 752,00	0,00	516 053,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	480 569,00	480 569,00	0,00	2 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 115 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	771 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	828 773,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	791 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	811 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	811 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	782 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	95 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia
w sprawie Wiloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2019 - 2029

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 047 344,81	3 293 171,00	2 114 805,75	1 496 194,62	1 052 824,00	1 032 824,00
1.a	- wydatki bieżące				3 178 327,19	893 553,00	516 053,75	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 869 017,62	2 399 618,00	1 598 752,00	1 496 194,62	1 052 824,00	1 032 824,00
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:				6 339 266,19	1 975 171,00	2 114 805,75	480 569,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 178 327,19	893 553,00	516 053,75	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 - Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród mieszkańców	URZĄD GMINY	2018	2019	148 320,00	148 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	RÓWNY START-LEPSZE JUTRO-WYRÓWNANIE SZANS EDUKACYJNYCH UCZNIÓW SZKÓŁ Z TERENU ORSG POWIATU WŁOCŁAWSKIEGO - WYRÓWNANIE SZANS EDUKACYJNYCH W SZKOŁACH	URZĄD GMINY	2018	2020	3 030 007,19	745 233,00	516 053,75	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 160 939,00	1 081 618,00	1 598 752,00	480 569,00	0,00	0,00
1.1.2.1	2018- Projekt Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	URZĄD GMINY	2017	2021	145 704,00	123 254,00	20 142,00	2 308,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Osiecz Mały, Osiecz Wielki - Poprawa infrastruktury drogowej Osiecz Mały i Osiecz Wielki	URZĄD GMINY	2017	2019	958 364,00	958 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rewitalizacja miejscowości Kaniewo, Osiecz mały, Osiecz Wielki - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	URZĄD GMINY	2016	2020	737 871,00	0,00	737 871,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja Urzędu Gminy	URZĄD GMINY	2016	2021	1 319 000,00	0,00	840 739,00	478 261,00	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				9 708 078,62	1 318 000,00	0,00	1 015 625,62	1 052 824,00	1 032 824,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 708 078,62	1 318 000,00	0,00	1 015 625,62	1 052 824,00	1 032 824,00
1.3.2.1	Dofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków - 2017-900 dofinansowanie oczyszczalni przyzagrodowej	URZĄD GMINY	2016	2019	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Ławka Niepodległości dla Samorządu na 100 lecie niepodległości - 921/2018.Ławka Niepodległości dla Samorządu	URZĄD GMINY	2018	2019	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ - 2017/2027-600 poprawa infrastruktury drogowej	BONIEWO	2017	2028	8 303 075,62	0,00	0,00	1 015 625,62	1 052 824,00	1 032 824,00
1.3.2.4	przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sułkówek - 600-Sułkówek	URZĄD GMINY	2017	2019	301 003,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Osiecz Wielki - 600-Osiecz Wielki	URZĄD GMINY	2017	2019	1 058 000,00	1 058 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	1 032 824,00	1 069 134,00	966 628,00	966 628,00	1 166 588,00	0,00	16 047 344,81
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 178 327,19
1.b	1 032 824,00	1 069 134,00	966 628,00	966 628,00	1 166 588,00	0,00	12 869 017,62
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 339 266,19
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 178 327,19
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 320,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 007,19
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 160 939,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 704,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	958 364,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 871,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 032 824,00	1 069 134,00	966 628,00	966 628,00	1 166 588,00	0,00	9 708 078,62
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 032 824,00	1 069 134,00	966 628,00	966 628,00	1 166 588,00	0,00	9 708 078,62
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.3	1 032 824,00	1 069 134,00	966 628,00	966 628,00	1 166 588,00	0,00	8 303 075,62
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 003,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 000,00

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2019

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2019

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	193 300,00
	40002		Dostarczanie wody	193 300,00
		0830	Wpływy z usług	193 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
600			Transport i łączność	1 237 906,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	5 262,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 262,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 232 644,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	603 444,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	629 200,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	250 088,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	250 088,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 780,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	146 308,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
720			Informatyka	148 320,00
	72095		Pozostała działalność	148 320,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	148 320,00
750			Administracja publiczna	149 166,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 400,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 400,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
	75095		Pozostała działalność	104 766,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	104 766,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 461 331,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	900,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	900,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	439 579,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	426 007,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	3 873,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	9 429,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	170,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	798 885,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	206 477,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	528 535,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 573,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	9 700,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	3 000,00
		0370	Wpływy z opłaty od posiadania psów	100,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	45 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 500,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	45 805,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	30 805,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	5 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 176 162,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 166 162,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 000,00
758			Różne rozliczenia	6 549 855,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 226 150,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 226 150,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 158 509,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 158 509,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	12 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	12 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	153 196,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	153 196,00
801			Oświata i wychowanie	779 233,00
	80101		Szkoły podstawowe	745 233,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	745 233,00
	80104		Przedszkola	34 000,00
		0830	Wpływy z usług	34 000,00
852			Pomoc społeczna	714 700,00

	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	6 600,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 600,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	480 500,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	480 500,00
	85216		Zasiłki stałe	56 200,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	56 200,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	72 600,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	72 600,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	28 000,00
		0830	Wpływy z usług	4 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	24 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	68 400,00
		0830	Wpływy z usług	4 300,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 100,00
	85295		Pozostała działalność	2 400,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 400,00
855			Rodzina	3 515 700,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 005 700,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 005 700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 419 900,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	200,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 403 700,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	16 000,00
	85504		Wspieranie rodziny	82 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 800,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 300,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	673 540,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	85 100,00
		0830	Wpływy z usług	85 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	184 960,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	184 360,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	600,00

	90095		Pozostała działalność	403 480,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	403 480,00
926			Kultura fizyczna	49 400,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	49 400,00
		6330	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	49 400,00
Razem:				16 724 539,00

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2019

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2019

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	65 650,00
	01008		Melioracje wodne	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
	01030		Izby rolnicze	10 650,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	10 650,00
	01095		Pozostała działalność	35 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
020			Leśnictwo	4 000,00
	02001		Gospodarka leśna	2 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	02095		Pozostała działalność	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	271 359,00
	40002		Dostarczanie wody	271 359,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 200,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	Zakup energii	77 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	58 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	24 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 459,00
600			Transport i łączność	2 473 626,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	5 262,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 262,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 468 364,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	198 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 272 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	603 444,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	354 920,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	76 900,00
	70095		Pozostała działalność	76 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 900,00
		4260	Zakup energii	22 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
710			Działalność usługowa	2 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
720			Informatyka	180 420,00

	72095		Pozostała działalność	180 420,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 489,00
		4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	45 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	103 320,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 611,00
750			Administracja publiczna	2 440 739,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	114 070,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	94 080,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 260,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	138 200,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	100 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 200,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 932 215,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 148 670,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	89 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	203 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	29 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	31 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	80 000,00
		4260	Zakup energii	29 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	19 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	15 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	50 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 045,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	70 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	54 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	37 000,00
	75095		Pozostała działalność	202 254,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	55 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	22 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 766,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 488,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	84 250,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	84 250,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	29 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 250,00

		4260	Zakup energii	12 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
757			Obsługa długu publicznego	172 860,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	172 860,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	172 860,00
758			Różne rozliczenia	117 300,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	117 300,00
		4810	Rezerwy	117 300,00
801			Oświata i wychowanie	4 158 126,00
	80101		Szkoły podstawowe	3 312 776,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	97 520,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 795 930,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	609 597,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	111 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	305 000,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 296,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	42 000,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy	14 940,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	87 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
		4307	Zakup usług pozostałych	11 400,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	96 793,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	161 160,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	119 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 900,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 760,00
	80104		Przedszkola	169 710,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 950,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	80 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
		4260	Zakup energii	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 760,00
	80110		Gimnazja	220 600,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	122 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 600,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4260	Zakup energii	17 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
80113		Dowozienie uczniów do szkół	249 880,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	42 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 250,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	180 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
80195		Pozostała działalność	34 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 000,00
851		Ochrona zdrowia	30 805,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	28 805,00
	3110	Świadczenia społeczne	6 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 025,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 780,00
852		Pomoc społeczna	1 139 603,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	6 600,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	6 600,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	480 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	480 500,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	33 151,00
	3110	Świadczenia społeczne	33 151,00
	85216	Zasiłki stałe	56 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	56 200,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	277 003,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	210 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 303,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	109 149,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	60 840,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 520,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 250,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 680,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 459,00

	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	90 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00
	85295		Pozostała działalność	87 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	20 000,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 000,00
		3240	Stypendia dla uczniów	20 000,00
855			Rodzina	3 587 170,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 005 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 970 440,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 210,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	720,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 421 370,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 313 775,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 738,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 480,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	53 964,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 183,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00
	85504		Wspieranie rodziny	82 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	79 800,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 136,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	383,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	52,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00
	85508		Rodziny zastępcze	70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7 300,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 300,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	750 892,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	197 849,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	27 500,00
		4260	Zakup energii	34 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	28 300,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 390,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 459,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	309 385,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	48 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 150,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	222 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	19 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 435,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	145 000,00
	4260	Zakup energii	75 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
90095		Pozostała działalność	98 658,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	78 658,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	160 762,00
	92116	Biblioteki	93 500,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	93 500,00
	92195	Pozostała działalność	67 262,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	800,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 862,00
	4300	Zakup usług pozostałych	44 200,00
926		Kultura fizyczna	170 600,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	105 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 000,00
	92695	Pozostała działalność	65 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 200,00
	4260	Zakup energii	18 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	23 400,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
Razem:			15 908 062,00

PLAN BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ZADANIA INWESTYCYJNE NA ROK 2019

Załącznik Nr 3 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie budżetu Gminy Boniewo na rok 2019

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	2 250 364,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 250 364,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 272 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sułków	214 000,00
			Przebudowa dróg gminnych w ciągu komunikacyjnym Lubomin - Lubomin Rządowy - Bierzyn	1 058 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	603 444,00
			Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Osiecz Mały, Osiecz Wielki	603 444,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	354 920,00
			Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Osiecz Mały, Osiecz Wielki	354 920,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
			Zakup kosiarki do obcinania poboczy	20 000,00
750			Administracja publiczna	123 254,00
	75095		Pozostała działalność	123 254,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	104 766,00
			Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	104 766,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 488,00
			Projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"	18 488,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90095		Pozostała działalność	10 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
			Dofinansowanie budowy oczyszczalni przyzgodowych	10 000,00
926			Kultura fizyczna	105 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	105 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 000,00
			Budowa miejsca rekreacji - Otwartych stref aktywności w Gminie Boniewo	105 000,00
Razem				2 488 618,00

PLAN PRZYCHODÓW DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2019

Załącznik Nr 4 do projektu Uchwały nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie budżetu Gminy Boniewo na rok 2019

Paragraf	Treść	Po zmianie
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	299 000,00
		0,00

Razem: 299000,0000

PLAN ROZCHODÓW DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2019

Załącznik Nr 5 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo w sprawie budżetu Gminy Boniewo na rok 2019

Paragraf	Treść	Po zmianie
963	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	403 480,00
		0,00
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	711 997,00

Razem: 1115477,0000

Załącznik Nr 6 do projektu Uchwały Nr

Rady Gminy Boniewo z dnia

w sprawie budżetu gminy Boniewo na rok 2019.

PLAN FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA ROK 2019

Dział	Rozdział	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota / zł /
1	2	3	4	5
		ANIELIN		12 367,40
900	90015		Energia	1 000,00
600	60016		Odśnieżanie	1 000,00
			Budowa zatoczki przy przystanku	10 000,00
921	921 95		Podtrzymanie tradycji i kultury wiejskiej	367,40
		ARCISZEWO		17 553,73
600	60016		Utrzymanie dróg	11 653,73
			Zakup kosiarki	900,00
921	92195		Modernizacja figurki	2 000,00
010	01008		Udrażnianie rowów	3 000,00
		BONIEWO		33 157,04
600	60016		Utrzymanie dróg	6 000,00
			Zakup kosiarki	1 000,00
900	90015		Oświetlenie uliczne	22 157,04
754	75412		OSP Boniewo	4 000,00
		BIERZYN		17 199,11
600	60016		Utrzymanie dróg	9 349,11
			Zakup kosiarki	850,00
921	92195		Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej	3 000,00
			Remont figury	4 000,00
		GRÓJEC		14 229,16
600	60016		Naprawa jakości dróg	13 479,16
			Zakup maszyny koszącej pobocza	750,00
		GRÓJCZYK		13 830,21
600	60016		Drogi, odśnieżanie , znaki	9 130,21
			Kosiarka	700,00
921	92195		Świetlica wiejska	4 000,00
		JERZMANOWO		20 612,33
600	60016		Odśnieżanie, naprawa, budowa dróg i rowów	12 612,33
			Kosiarka do obcinania dróg i rowów	1 000,00
900	90015		Lampy oświetleniowe	6 000,00
750	75095		Tablica ogłoszeniowa sołecka	1 000,00

		LUBOMIN LEŚNY		10 904,59
600	60016		Utrzymanie dróg , zakup kamienia, oznakowanie , odśnieżanie	9 404, 59
			Zakup kosiarki	500,00
754	75412		OSP Lubomin	1 000,00
		LUBOMIN		14 672,44
600	60016		Utrzymanie dróg	9 438,82
			Zakup kosiarki	733,62
754	75412		OSP Lubomin	2 000,00
921	92195		Zespół folklor. Lubominianki	500,00
010	01008		Utrzymanie rowów	2 000,00
		LUBOMIN RZĄDOWY		13 209,62
010	01008		Konserwacja rowów	4 000,00
600	60016		Utrzymanie dróg	7 039,62
			Zakup kosiarki	670,00
754	75412		OSP Lubomin	1 000,00
921	92195		Zespół Folklorystyczny Lubominianki	500,00
		ŁĄKI MARKOWE		19 149,52
600	60016		Utrzymanie dróg, odśnieżanie, obcinanie.	18.199,52
			Zakup kosiarki	950,00
		ŁĄKI WIELKIE		16 888,82
600	60016		Dokumentacja, utrzymanie dróg, odśnieżanie	15 888,82
			Sprzęt do obcinania rowów	1 000,00
		OTMIANOWO		21 011,28
600	60016		Remont i utrzymanie dróg	7 000,00
			Zakup kosiarki	1100,00
921	92195		Remont i wyposażenie świetlicy	12 300,00
			Kultura i kultywowanie tradycji	611,28
		OSIECZ WIELKI		18 750,57
600	60016		Utrzymanie dróg i odśnieżanie	11 750,57
			Zakup kosiarki	1 000,00
900	90015		Montaż lamp 2	2 000,00
700	70095		Zakup mater. na remont dachu oficyn	4 000,00
		OSIECZ MAŁY		20 213,39
600	60016		Utrzymanie dróg	14 000,00
			Malowanie przystanku	213,39
			Zakup kosiarki	1 000,00
010	01008		Czyszczenie rowów	4 000,00
921	92195		Krzewienie kultury (świetlica, plac zabaw	1 000,00

		SARNOWO		12 544,71
600	60016		Utrzymanie dróg, odśnieżanie, naprawa	7 544,71
010	01008		Oczyszczanie i udrażnianie rowów	5 000,00
		SIEROSZEWO		15 204,37
600	60016		Utrzymanie dróg, zakup tablic, odśnieżanie, koszenie, naprawa	14 454,37
			Zakup kosiarki	750,00
		SULKÓWEK		14 007,52
600	60016		Remont i utrzymanie dróg	13 307,52
			Zakup kosiarki	700,00
		WÓLKA PARUSZEWSKA		13 874,54
600	60016		Utrzymanie dróg i budowa chodnika	13 174,54
			Zakup kosiarki	700,00
		ŻURAWICE		11 791,14
600	60016		Zakup kruszywa	9 500,00
			Równiarka	800,00
			Odśnieżanie	800,00
			Wykaszanie poboczy	300,00
750	75095		Prasa , materiały edukacyjne	391,14
O G Ó Ł E M				331 171,49

Załącznik nr 7
do Uchwały Nr
Rady Gminy Boniewo z dnia
w sprawie budżetu Gminy Boniewo
na rok 2019

**WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ / UMÓW/ MIĘDZY JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2019 roku**

W złotych

<i>dział</i>	<i>rozdział</i>	<i>§§</i>	<i>Dotacje ogółem</i>	<i>Wydatki ogółem /6-10/</i>	<i>Z tego:</i>				
					<i>Wydatki bieżące</i>	<i>W tym:</i>			<i>Wydatki majątkowe</i>
						<i>wynagrodzenia</i>	<i>Pochodne od wynagrodzenia</i>	<i>Świadczenia społeczne</i>	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600	60014	2320	5.262,00	5.262,00	5.262,00				
	ogółem		5.262,00	5.262,00	5.262,00				

Załącznik nr 8 do Uchwały Nr
Rady Gminy Boniewo z dnia
w sprawie uchwalenia budżetu Gminy
Boniewo na rok 2019

DOTACJA PODMIOTOWA NA ROK 2019

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§§	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie	93.500,00
OGÓŁEM					93.500,00

PLAN DOCHODÓW NA ZADANIA ZLECONE DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2019

Załącznik Nr 9 do projektu Uchwały nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2019

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Po zmianie
750			Administracja publiczna	41 400,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 400,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 400,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 000,00
852			Pomoc społeczna	24 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	24 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	24 000,00
855			Rodzina	3 499 500,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 005 700,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	2 005 700,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 403 700,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 403 700,00
	85504		Wspieranie rodziny	82 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	82 800,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7 300,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	7 300,00
Razem:				3 565 900,00

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2019

Załącznik Nr 10 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2019

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Po zmianie
750			Administracja publiczna	41 400,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	41 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
852			Pomoc społeczna	24 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	24 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
855			Rodzina	3 499 500,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 005 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 970 440,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 210,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 100,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	720,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 403 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 313 775,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 168,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 480,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 164,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy	883,00

	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 230,00
85504		Wspieranie rodziny	82 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	79 800,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 136,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	383,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy	52,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7 300,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 300,00
Razem:			3 565 900,00

Część opisowa do strony dochodów

PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU GMINY NA ROK 2019

WYNOSZĄ 16.724.539 zł w tym :

- dochody bieżące na kwotę 14.834.249 zł

- dochody majątkowe na kwotę 1.890.290 zł

Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 400 „WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ, WODĘ”

W tym dziale planuje się dochody na kwotę **193.300 zł**:

- ze sprzedaży wody – 193.000 zł
- pozostałe odsetki – 300 zł

DZIAŁ 600 „TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ”

W tym dziale planowane są środki w wysokości **1.237.906 zł**

- 1) Środki ze Starostwa Powiatu na bieżące utrzymanie dróg powiatowych przejętych w zarząd, zgodnie z zawartym porozumieniem – 5.262 zł
- 2) Planuje się dochody majątkowe w kwocie 1.232.644 zł na zadania inwestycyjne takie jak:
 - 1) zadanie „Przebudowa dróg gminnych w ciągu komunikacyjnym Lubomin – Lubomin Rządowy - Bierzyn”, finansowanie planuje się z Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej w kwocie 629.200 zł ,
 - 2) zadanie „Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Osiecz Mały, Osiecz Wielki „, planowane są środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie 603.444 zł

DZIAŁ 700 „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę **250.088 zł**

- z czynszu najmu mieszkań komunalnych, dzierżawy oraz najmu lokali użytkowych – 146.308 zł
- z opłaty za użytkowanie wieczyste – 1.780 zł
- ze sprzedaży mienia komunalnego – 100.000 zł
- pozostałe odsetki 2.000 zł

DZIAŁ 710 „ DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”

W tym dziale jest planowana dotacja w wysokości **1000 zł** na utrzymanie pomników pamięci narodowej.

DZIAŁ 720 „INFORMATYKA”

Dochody planuje się w kwocie **148.320 zł** z tytułu Grantu na Program "Działania szkoleniowe na

rzecz cyfryzacji",

DZIAŁ 750 „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”

Planuje się dochody w tym dziale w kwocie **149.166 zł**

- z dotacji na zadania zlecone 41.400 zł
- z prowizji od ZUS, US oraz inne dochody 3.000 zł
- z dotacji na Projekt Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – 104.766 zł

DZIAŁ 751 „URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ”

W tym dziale planowana jest dotacja w wysokości **1.000 zł** na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem rejestru wyborców.

DZIAŁ 756 „DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ”

W tym dziale planuje się dochody w wysokości **2.461.331 zł**

1. Z podatku rolnego 532.408 zł
2. Z podatku od nieruchomości 632.484 zł
3. Z podatku leśnego 12.002 zł
4. Z podatku od środków transportowych 9.700 zł
5. Z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych 1.176.162 zł
6. Z opłaty skarbowej 10.000 zł
7. Z podatku od czynności cywilno – prawnych 45.000 zł
8. Z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 30.805 zł
9. Z podatku od spadków i darowizn – 3.000 zł
10. Pozostałe dochody, tj. odsetki, opłaty za wydanie decyzji, rekompensata utraconych dochodów 9.770 zł

DZIAŁ 758 „RÓŻNE ROZLICZENIA”

W tym dziale planuje się dochody w wysokości **6.549.855 zł**

- z subwencji oświatowej – 3.226.150 zł
- z subwencji ogólnej – 3.158.509 zł
- z subwencji równoważącej – 153.196 zł
- z odsetek 12.000 zł

DZIAŁ 801 „OŚWIATA I WYCHOWANIE”

W tym dziale planowane są środki w kwocie **779.233 zł** z tego 745.233 zł w ramach realizacji zadania „Równy start – lepsze jutro – wyrównanie szans edukacyjnych uczniów szkół z terenu ORSG Powiatu Włocławskiego” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 - Europejski Fundusz Społeczny oraz 34.000 zł z wpłat gmin za uczęszczanie dzieci do naszego przedszkola „Tęczowa Kraina”

DZIAŁ 852 „POMOC SPOŁECZNA”

W tym dziale planuje się dochody w wysokości **714.700 zł**,

- z dotacji na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 6.600 zł
- z dotacji na zasiłki oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – 480.500 zł
- z dotacji na zasiłki stałe – 56.200 zł
- z dotacji na utrzymanie GOPS – 72.600 zł.
- z dotacji na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 24.000 zł
- z usług opiekunek domowych – 4.000 zł
- z dotacji na dożywianie dzieci w szkołach – 64.100 zł
- z środków na dożywianie dzieci z innych gmin, a uczęszczających do szkół na naszym terenie – 4.300 zł
- odpłatność dzieci za pobyt rodzica w domu opieki społecznej – 2.400 zł

DZIAŁ 855 „RODZINA”

W tym dziale planuje się dochody w wysokości **3.515.700 zł** z dotacji na

- świadczenia wychowawcze tj. 500 plus – 2.005.700 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 1.419.900 zł,
- środki na wspieranie rodziny tj. 300 plus – 82.800 zł.
- na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 7.300 zł

DZIAŁ 900 „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

W tym dziale planuje się dochody w kwocie **673.540 zł**

- z odpłatności za usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków 85.000 zł
- z opłaty śmieciowej 184.360 zł
- odsetki 700 zł
- z dotacji PROW w kwocie 403.480 zł na zadanie inwestycyjne „Budowa wielorodzinnych oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą w miejscowości Osiecz Wielki, Otmianowo, Mikołajki, Osiecz Mały, budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Żurawice oraz przebudowa sieci wodociągowej – budowa węzłów wodociagowych na istniejących rurociągach w gminie Boniewo „, zadanie wykonane, zapłacone z udziałem pożyczki płatniczej z Budżetu państwa. Środki wpłyną po akceptacji rozliczenia przez Kujawsko – Pomorski Urząd Marszałkowski.

DZIAŁ 926 „KULTURA FIZYCZNA”

W tym dziale planowana jest dotacja na projekt „ Budowa miejsca rekreacji – Otwartych stref aktywności w Gminie Boniewo” w kwocie **49.400 zł**.

Część opisowa do strony wydatków

PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU GMINY NA ROK 2019

WYNOSZĄ 15.908.062 zł w tym:

- wydatki bieżące 13.419.444 zł
- wydatki inwestycyjne 2.488.618 zł

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”

W tym dziale planuje się wydatki w wysokości - **65.650 zł**

Z tego :

- na wydatki związane z utrzymaniem urządzeń melioracji - 20.000 zł
- na utrzymanie Izb Rolniczych (2% podatku rolnego) - 10.650 zł
- na opłatę za schronisko dla zwierząt oraz zakup karmy dla psów bezdomnych - 35.000 zł

Fundusz sołecki w kwocie **18.000 zł**

Dział 020 „Leśnictwo”

Planuje się wydatki w wysokości **4.000 zł** na utrzymanie skwerów zielonych i prace porządkowe w parkach.

Dział 400 „Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię, gaz i wodę

W tym dziale na wydatki związane z utrzymaniem stacji uzdatniania wody planuje się

- **271.359 zł**

z tego na :

- wynagrodzenie, pochodne od wynagrodzeń oraz ZFŚS - 100.359 zł
- zakup energii - 77.000 zł
- zakup materiałów i usług niezbędnych do funkcjonowania stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej - 94.000 zł

Dział 600 „Transport i łączność”

Planowane wydatki wynoszą - **2.473.626 zł**

z tego na wydatki bieżące 223.262 zł

- utrzymanie dróg w okresie zimowym, zakup soli, zakup kamienia, żużla, piasku oraz bieżący remont.

Na wydatki inwestycyjne planuje się **2.250.364 zł**

- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Sułkówki – 214.000 zł
- Przebudowa dróg gminnych Lubomin – Lubomin Rządowy - Bierzyn w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej - koszt to 1.058.000 zł
- Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Osiecz Mały, Osiecz Wielki planowane środki

- na to zadanie to 958.364 zł z udziałem środków z PROW,
- Zakup kosiarki do obcinania poboczy planowana kwota to 20.000 zł

W wyżej wymienionych wydatkach na fundusz sołecki przeznacza się **240.344,63 zł**.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”

Planowane wydatki wynoszą **76.900 zł**

- na wydatki związane z utrzymaniem mieszkań komunalnych

Fundusz sołecki w kwocie **4.000 zł**

Dział 710 „Działalność usługowa”

W tym dziale planuje się wydatki w kwocie **2.000 zł** na wydatki związane z utrzymaniem Pomników Pamięci Narodowej.

Dział 720 „Informatyka”

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **180.420 zł** z tego:

- kwota 19.489 zł na naprawę komputerów i zakup nowych na stanowiska pracy w urzędzie,
- kwota 12.611 zł za Internet w ramach programu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych”
- kwota 148.320 zł z Grantu na Program "Działania szkoleniowe na rzecz cyfryzacji".

Dział 750 „Administracja publiczna”

W tym dziale planuje się wydatki w wysokości **2.440.739 zł**
na:

1. Urząd Wojewódzki – zadania zlecone - **114.070 zł**

- wynagrodzenie i składki od nich naliczane - 113.570 zł
- zakup materiałów biurowych i druków - 500 zł

2. Rada Gminy

Na wydatki obsługi Rady Gminy

- diety, zakup materiałów, usług i delegacji służbowych - **138.200 zł**

3. Urząd Gminy - **1.932.215 zł**

- wynagrodzenie i składki od nich naliczane - 1.469.670 zł
- wpłaty na PFRON - 31.500 zł
- zakup materiałów - 80.000 zł
- (olej opałowy, czasopisma, materiały biurowe, papier do kserokopiarek i drukarek, toneru do kserokopiarek i drukarek, środki czystości do sprzątania, środki BHP, artykuły spożywcze na sekretariat, wiązanki okolicznościowe i inne)
- zakup energii - 29.000 zł
- zakup usług - 153.000 zł

(za rozmowy telefoniczne, licencje programów komputerowych, wynagrodzenie dla informatyka, aktualizacje gaśnic, badania pracowników, naprawę sprzętu i pojazdów, koszty Urzędu Skarbowego, prenumerata czasopism, koszty programu prawniczego LEX, prowizje bankowe)	
- wyjazdy służbowe	- 15.000 zł
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie sprzętu i pojazdów)	- 50.000 zł
- Odpis na ZFŚS	- 24.045 zł
- Szkolenie pracowników	- 10.000 zł
- Podatek od towarów i usług VAT	- 70.000 zł

4. Pozostała działalność 202.254 zł

- na diety i wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne oraz zakup materiałów dla sołtysów - 79.000 zł

- na realizację programu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” jest to zakup infrastruktury technicznej e-administracja, system informacji przestrzennej, działania informacyjno – promocyjne projektu oraz zarządzanie projektem - 123.254 zł w tym projekcie udział gminy to 15 % kosztów

5. Na promocje Gminy Boniewo zaplanowano 54.000 zł

W tym dziale fundusz sołecki **1.000 zł.**

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Na wydatki związane z aktualizacją spisu wyborców planuje się - **1.000 zł.**

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na wydatki związane z utrzymaniem trzech jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych planuje się - **84.250 zł**

W tym fundusz sołecki **8.000 zł.**

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”

W tym dziale planowane są wydatki na pokrycie odsetek od pożyczki i kredytu w kwocie **172.860 zł.**

Dział 758 „Różne rozliczenia”

W tym dziale jest planowana rezerwa ogólna w wysokości **72.300 zł** oraz celowa w kwocie **45.000 zł** na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 Oświata i wychowanie”

W tym dziale na wydatki planuje się kwotę **4.158.126 zł**

Wydatki są realizowane przez jednostki budżetowe **Urząd Gminy i Zespół obsługi szkół**

Urząd Gminy – 1.061.113 zł

W tym:

- dowożenie uczniów do szkół – 249.880 zł
 - kształcenie i doskonalenie nauczycieli – 10.000 zł
 - odpłatność za dzieci z naszej gminy uczęszczające do przedszkoli w sąsiednich gminach oraz odpłatność za korzystanie uczniów z basenu w Radziejowie – 56.000 zł
 - realizacja projektu z udziałem środków UE „Równy start – lepsze jutro – wyrównanie szans edukacyjnych uczniów szkół z terenu ORSG Powiatu Włocławskiego” koszt to 745.233 zł
- W tym projekcie oprócz naszej Gminy uczestniczą Gminy: Baruchowo, Chodecz, Lubień Kujawski, Izbica Kujawska oraz Lubraniec.

Zespół Obsługi Szkół – 3.097.013 zł

Z tego :

1. Szkoła Podstawowa w Boniewie – 2.567.543 zł
2. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - 161.160 zł
3. Przedszkola – 133.710 zł
4. Gimnazja – 220.600 zł
5. Pozostała działalność – odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i obsługi emerytów – 14.000 zł

Dział 851 „Ochrona zdrowia”

W tym dziale planuje się wydatki w wysokości **30.805 zł**
na przeciwdziałanie alkoholizmowi zgodnie z ustalonym programem
przez Komisję d/s przeciwdziałania alkoholizmowi.

Dział 852 „Pomoc społeczna”

Na wydatki planuje się kwotę **1.139.603 zł**
Z tego Urząd Gminy wypłaca dodatki mieszkaniowe w kwocie **33.151 zł**, pozostałe wydatki są realizowane przez jednostkę budżetową – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej gdzie ma do dyspozycji **1.106.452 zł**
z tego:

- | | | |
|---|---|-------------------|
| - na składki ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia z opieki społecznej | - | 6.600 zł |
| - na zasiłki i pomoc w naturze oraz ZUS | - | 480.500 zł |
| - na zasiłki stałe | - | 56.200 zł |
| - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej | - | 277.003 zł |
| wynagrodzenia i składki od nich naliczane | - | 268.003 zł |
| - zakup artykułów biurowych, papieru, znaczków pocztowych, szkolenia, podróże służbowe | - | 9.000 zł |
| - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze | - | 109.149 zł |
| - pomoc w zakresie dożywiania | - | 90.000 zł |
| - pozostała działalność | - | 87.000 zł |

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”

W dziale tym planuje się wydatki w kwocie **20.000 zł** na pomoc materialną dla uczniów.

Dział 855 „Rodzina ”

W tym dziale wydatki będą realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej kwota do dyspozycji to **3.587.170 zł** z tego

- Świadczenia wychowawcze /500 +/ - 2.005.700 zł
- Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1.421.370 zł
- Rodziny zastępcze - 70.000 zł
- Wspieranie rodziny /300+/ 82.800 zł
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 7.300 zł

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”

W tym dziale planuje się wydatki na kwotę - **750.892 zł**

1) na wydatki związane z utrzymaniem oczyszczalni ścieków i kanalizacji zaplanowano 197.849 zł

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczone 95.459 zł
- na zakup materiałów i wyposażenia 27.500 zł
- zakup energii 34.000 zł
- na zakup usług, krajowe podróże służbowe, usługi telek. 40.890 zł

2) Gospodarka odpadami 309.385 zł

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 64.385 zł
- za usługę wywozu odpadów komunalnych planuje się kwotę 245.000 zł

3) na oświetlenie dróg i założenie lamp 145.000 zł
w tym wydatki funduszu sołeckiego 31.157,04 zł

4) pozostała działalność 98.658 zł

W tym rozdziale są planowane wydatki bieżące związane wyceną mienia komunalnego, za wydanie decyzji przez Urbanistę i inne 88.658 zł

Na wydatki inwestycyjne planuje się kwotę 10.000 zł
na dofinansowanie kosztu budowy 5 oczyszczalni przyzagrodowych.

Fundusz sołecki w tym dziale wynosi **31.157,04 zł**

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”

W tym dziale planowane wydatki wynoszą - **160.762 zł**

- dotacja dla instytucji kultury – biblioteka - 93.500 zł
 - na wydatki związane z działalnością Zespołu Folklorystycznego i Kół Gospodyń, odnowy pamięci kultu religijnego w ramach funduszy sołeckich na terenie gminy planuje się - 67.262 zł
- W tym fundusz sołecki **28.278,68 zł**

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”

Planuje się wydatki w wysokości **170.600 zł**

W tym są wydatki na utrzymanie hali sportowej, boisk sportowych i orlika oraz opłata za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej pod budowę boiska orlik to kwota 65.600 zł oraz na realizację projektu z udziałem środków budżetu państwa na „Budowę miejsca rekreacji – otwartych

stref aktywności w Gminie Boniewo” to kwota 105.000 zł .

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2019-2029.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Boniewo za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Boniewo została przygotowana na lata 2019-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Boniewo wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Boniewo, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 24 października 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Wskaźnik	2026	2027	2028	2029
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 24 października a 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Boniewo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Boniewo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących

wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie INF	PKB	
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	2,3%	3,7%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2,3%	3,7%
podatki i opłaty	2,3%	3,7%
z podatku od nieruchomości	2,3%	3,7%
z subwencji ogólnej	2,3%	3,7%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2,3%	3,7%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr XXXIV/214/18 Rady Gminy Boniewo z dnia 19 października 2018 roku w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2019-2029 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2019 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2019 roku

Położenie nieruchomości Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość	Planowany dochód	
--	-------------------	---------	------------------	--

Boniewo	17/9, 17/15, 17/17, 17/18 Boniewo	0,1107, 0,0831, 0,0971, 0,0884,	39000	40,000 zł
Osiecz Wielki	108, Osiecz Wielki	0,34	9.600	9.700 zł
Osiecz Wielki	103/3, Osiecz Wielki	0,56	23.700	24.000 zł
Osiecz Mały (lokal mieszkalny wraz z udziałem w gruncie	136/1 Osiecz Mały	0,4455	26.000	26300 zł
Suma:				100.000 zł

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Boniewo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2029 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2019-2029. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Boniewo

2019	2020	2021	2022	
Dochody	16 724 539,00	16 118 497,00	15 939 216,00	16 494 700,00
Wydatki	15 908 062,00	15 346 501,00	15 110 442,62	15 703 024,00
Wynik budżetu	816 477,00	771 996,00	828 773,38	791 676,00

	2023	2024	2025	2026
Dochody	17 006 035,00	17 516 216,00	18 041 702,00	18 564 912,00
Wydatki	16 194 359,00	16 704 540,00	17 259 208,00	18 179 912,00
Wynik budżetu	811 676,00	811 676,00	782 494,00	385 000,00
	2027	2028	2029	
Dochody	19 084 729,00	19 619 100,00	20 148 815,00	
Wydatki	18 699 729,00	19 523 136,00	20 148 815,00	
Wynik budżetu	385 000,00	95 964,00	0,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 01.01.2019 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 6 779 732,38 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Zadłużenie Gminy będzie w Banku Spółdzielczym w Lubrańcu wynosi 4.670.136 zł, w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej kwota 1.003.596,38 zł oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu z środków Budżetu Państwa 403.480 zł

Planowany jest kredyt do zaciągnięcia w roku 2018 w kwocie 702.520 zł, w miesiącu grudniu zostanie przeprowadzone postępowanie przetargowe zgodnie z Ustawą o Zamówieniach Publicznych.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,29%	5,84%	6,08%	5,47%	5,30%	5,09%	4,67%
Maksymalna obsługa zadłużenia	8,24%	8,77%	8,70%	11,26%	12,52%	13,64%	13,44%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029			
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,29%	2,12%	0,51%	0,00%			
Maksymalna	14,00%	14,49%	14,94%	15,32%			

obsługa zadłużenia				
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.

