

**UCHWAŁA NR XV/111/20  
RADY GMINY BONIEWO**

z dnia 25 września 2020 r.

**zmieniająca uchwałę Nr XI/74/19 Rady Gminy Boniewo z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2020-2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz.869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020 z roku 2020 poz. 284, poz.374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U z 2020 roku poz. 713 zmieniona poz. 1378)

**Rada Gminy uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boniewo na lata 2020-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2028 uchwaloną Uchwałą Nr XI/74/19 Rady Gminy Boniewo z dnia 30 grudnia 2019 roku zmienioną Uchwałą Nr XIII/88/20 Rady Gminy Boniewo z dnia 20 marca 2020 roku oraz Uchwałą Nr XIV/101/20 Rady Gminy Boniewo z dnia 30 czerwca 2020 roku wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boniewo.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący Rady Gminy

**Adam Ciesielski**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 Uchwały Nr XV/111/20 Rady Gminy Boniewo z dnia 25 września 2020 roku  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2020 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2020	21 637 269,63	18 248 578,55	1 207 515,00	3 200,00	6 752 100,00	7 534 682,55	2 751 081,00	730 317,00	3 388 691,08	100 000,00	3 288 691,08	
2021	19 504 121,38	17 049 464,00	1 248 998,00	3 309,00	7 045 493,00	5 984 910,00	2 766 754,00	755 148,00	2 454 657,38	0,00	2 454 657,38	
2022	17 802 060,00	17 609 951,00	1 290 215,00	3 418,00	7 277 994,00	6 182 412,00	2 855 912,00	780 068,00	192 109,00	0,00	192 109,00	
2023	18 153 845,00	18 153 845,00	1 330 212,00	3 524,00	7 503 612,00	6 374 067,00	2 942 430,00	804 250,00	0,00	0,00	0,00	
2024	18 631 510,00	18 631 510,00	1 370 118,00	3 630,00	7 728 720,00	6 565 289,00	2 963 753,00	828 378,00	0,00	0,00	0,00	
2025	19 190 457,00	19 190 457,00	1 411 222,00	3 739,00	7 960 582,00	6 762 248,00	3 052 666,00	853 229,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 766 170,00	19 766 170,00	1 453 559,00	3 851,00	8 199 399,00	6 965 115,00	3 144 246,00	878 826,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 339 389,00	20 339 389,00	1 495 712,00	3 963,00	8 437 182,00	7 167 103,00	3 235 429,00	904 312,00	0,00	0,00	0,00	
2028	20 908 892,00	20 908 892,00	1 537 592,00	4 074,00	8 673 423,00	7 367 782,00	3 326 021,00	929 633,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	22 355 026,31	17 353 761,87	5 528 788,57	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	5 001 264,44	5 001 264,44	10 000,00
2021	18 675 348,00	14 773 516,00	5 499 952,00	0,00	0,00	157 547,00	0,00	13 052,00	0,00	3 901 832,00	3 901 832,00	0,00
2022	17 010 384,00	15 229 400,00	5 637 451,00	0,00	0,00	145 532,00	0,00	11 918,00	0,00	1 780 984,00	1 780 984,00	0,00
2023	17 394 249,22	15 634 746,00	5 778 387,00	0,00	0,00	173 782,00	0,00	10 782,00	0,00	1 759 503,22	1 759 503,22	0,00
2024	17 879 310,00	15 989 469,00	5 922 847,00	0,00	0,00	141 981,00	0,00	9 648,00	0,00	1 889 841,00	1 889 841,00	0,00
2025	18 467 439,00	16 343 671,00	6 070 918,00	0,00	0,00	99 996,00	0,00	8 512,00	0,00	2 123 768,00	2 123 768,00	0,00
2026	19 381 170,00	16 712 696,00	6 222 691,00	0,00	0,00	62 929,00	0,00	6 810,00	0,00	2 668 474,00	2 668 474,00	0,00
2027	19 954 389,00	17 098 048,00	6 378 258,00	0,00	0,00	32 037,00	0,00	4 540,00	0,00	2 856 341,00	2 856 341,00	0,00
2028	20 816 372,29	17 500 690,00	6 537 714,00	0,00	0,00	8 029,00	0,00	1 702,00	0,00	3 315 682,29	3 315 682,29	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-717 756,68	0,00	1 489 752,68	0,00	0,00	981 153,23	209 157,23	508 599,45	508 599,45
2021	828 773,38	828 773,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	791 676,00	791 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	759 595,78	759 595,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	752 200,00	752 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	723 018,00	723 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	92 519,71	92 519,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	771 996,00	771 996,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	828 773,38	828 773,38	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	791 676,00	791 676,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	759 595,78	759 595,78	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	752 200,00	752 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	723 018,00	723 018,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	92 519,71	92 519,71	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 717 782,87	0,00	894 816,68	2 384 569,36
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 889 009,49	0,00	2 275 948,00	2 275 948,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 097 333,49	0,00	2 380 551,00	2 380 551,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 337 737,71	0,00	2 519 099,00	2 519 099,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 585 537,71	0,00	2 642 041,00	2 642 041,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	862 519,71	0,00	2 846 786,00	2 846 786,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	477 519,71	0,00	3 053 474,00	3 053 474,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	92 519,71	0,00	3 241 341,00	3 241 341,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 408 202,00	3 408 202,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	8,65%	19,15%	20,08%	20,83%	22,42%	TAK	TAK
2021	8,80%	21,99%	21,99%	19,49%	21,09%	TAK	TAK
2022	8,10%	22,11%	22,11%	19,82%	21,42%	TAK	TAK
2023	7,83%	22,86%	22,86%	21,39%	21,39%	TAK	TAK
2024	7,33%	23,07%	23,07%	22,32%	22,32%	TAK	TAK
2025	6,55%	23,71%	x	22,68%	22,68%	TAK	TAK
2026	3,45%	24,34%	x	21,32%	22,03%	TAK	TAK
2027	3,13%	24,85%	x	22,46%	22,46%	TAK	TAK
2028	0,73%	25,23%	x	23,28%	23,28%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	1 357 463,98	1 357 463,98	1 350 547,48	1 477 803,27	1 477 803,27	1 477 803,27	2 344 003,17	2 344 003,17	2 134 929,90
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 110,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	2 330 696,44	2 330 696,44	1 512 803,27	7 171 357,80	2 264 285,80	4 907 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 599 884,00	740 179,00	740 179,00	4 292 994,00	443 110,00	3 849 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	1 727 902,00	0,00	1 727 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 704 632,22	0,00	1 704 632,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 822 814,00	0,00	1 822 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	771 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 889,68	
2021	828 773,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	791 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	759 595,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	752 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	723 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	92 519,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione na celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XV/111/20 Rady Gminy Boniewo z dnia 25 września 2020 roku  
w sprawie Wiloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2020 - 2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 143 779,00	7 171 357,80	4 292 994,00	1 727 902,00	1 704 632,22	1 822 814,00
1.a	- wydatki bieżące				4 558 558,00	2 264 285,80	443 110,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 585 221,00	4 907 072,00	3 849 884,00	1 727 902,00	1 704 632,22	1 822 814,00
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:				8 913 715,04	4 593 823,80	2 042 994,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 558 558,00	2 264 285,80	443 110,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt SENIOR+ Osiecz Mały z Europejskiego Funduszu Spójności	URZĄD GMINY	2019	2021	647 000,00	523 341,00	123 659,00	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	3 030 007,00	1 178 844,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Utworzenie i funkcjonowanie dziennego domu pomocy oraz CENTRUM USŁUG ŚRODOWISKOWYCH	URZĄD GMINY	2020	2021	881 551,00	562 100,00	319 451,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 355 157,04	2 329 538,00	1 599 884,00	200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	2018- Projekt Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	URZĄD GMINY	2017	2021	70 284,00	67 976,00	2 308,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Projekt SENIOR+ Osiecz Mały z Europejskiego Funduszu Spójności	URZĄD GMINY	2019	2021	363 486,00	363 486,00	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	2021	847 276,00	0,00	847 276,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja Urzędu Gminy	URZĄD GMINY	2016	2020	1 458 076,00	1 458 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Utworzenie i funkcjonowanie dziennego domu pomocy oraz CENTRUM USŁUG ŚRODOWISKOWYCH	URZĄD GMINY	2020	2021	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWO - KANALIZACYJNEJ Z PRZYŁĄCZAMI NA TERENIE GMINY BONIEWO	URZĄD GMINY	2020	2021	550 300,00	0,00	550 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Zainstalowanie instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej - odnawialne źródła energii	URZĄD GMINY	2020	2022	665 735,04	40 000,00	200 000,00	200 000,00	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				19 230 063,96	2 577 534,00	2 250 000,00	1 527 902,00	1 704 632,22	1 822 814,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 230 063,96	2 577 534,00	2 250 000,00	1 527 902,00	1 704 632,22	1 822 814,00
1.3.2.1	Budowa lamp oświetleniowych w miejscowości Boniewo	URZĄD GMINY	2014	2020	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ - 2017/2027-600 poprawa infrastruktury drogowej	BONIEWO	2017	2024	4 955 348,22	0,00	0,00	1 477 902,00	1 654 632,22	1 822 814,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	15 694 878,22
1.a	1 682 574,00
1.b	14 012 304,22
1.1	5 811 996,00
1.1.1	1 682 574,00
1.1.1.1	323 659,00
1.1.1.2	477 364,00
1.1.1.3	881 551,00
1.1.2	4 129 422,00
1.1.2.1	70 284,00
1.1.2.2	363 486,00
1.1.2.3	847 276,00
1.1.2.4	1 458 076,00
1.1.2.5	400 000,00
1.1.2.6	550 300,00
1.1.2.7	440 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	9 882 882,22
1.3.1	0,00
1.3.2	9 882 882,22
1.3.2.1	50 000,00
1.3.2.2	4 955 348,22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Sierszewe - Czuple - Sierszewe - Czuple dwa odcinki 720 mb i 500 mb przebudowa drogi	URZĄD GMINY	2019	2020	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Jerzmanowo - Kłobia - Jerzmanowo - Kłobia odcinek 502 mb. przebudowa drogi	URZĄD GMINY	2019	2020	203 000,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Łąki Wielkie - Łączewna I - Łąki Wielkie - Łączewna	URZĄD GMINY	2019	2020	797 000,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zakup działki w sołectwie Anielin	URZĄD GMINY	2019	2020	10 534,00	10 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zakup gruntów pod drogi	BONIEWO	2020	2021	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Zakup samochodu dla OSP Boniewo	URZĄD GMINY	2019	2020	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup sprzężarki na Stacje Uzdatniania Wody	URZĄD GMINY	2020	2021	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej relacji Wólka Paruszevska - Łąki Wielkie	URZĄD GMINY	2020	2021	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji na budowę dróg - dokumentacja na budowę dróg	URZĄD GMINY	2020	2023	150 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Osiecz Mały - Bnin - 2021.Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Osiecz Mały - Bnin	URZĄD GMINY	2020	2021	1 124 007,42	0,00	487 835,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Arciszewo - Grójec - Jastrzębiec - Michałowo - 2021/600 Arciszewo, Grójec, Jastrzębiec, Michałowo	URZĄD GMINY	2020	2021	1 485 874,32	0,00	644 865,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Żurawice - 2021/600.4	URZĄD GMINY	2020	2021	287 300,00	0,00	287 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łąki Markowe - Łączewna - 2020./600.3 Łąki Markowe - Łączewna	URZĄD GMINY	2020	2021	1 500 000,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grójczyk - Sułkówki - 2020 Grójec Sułkówki	URZĄD GMINY	2020	2021	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Arciszewo, Bierzyn - Osiecz Wielki, Osiecz Wielki - Żurawice, Łąki Markowe - Łączewna - 2020 Arciszewo, Bierzyn, Osiecz Wielki, Łąki Markowe Łączewna	URZĄD GMINY	2020	2021	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Centrum Społeczno - Administracyjne w miejscowości Boniewo - cel społeczno - administracyjny	URZĄD GMINY	2020	2022	4 500 000,00	100 000,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Zakup fabrycznie nowego , średniego samochodu specjalnego pożarniczego, ratowniczo - gaśniczego dla OSP Boniewo - dla celów ratowniczo - gasniczych	URZĄD GMINY	2020	2021	800 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa Gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo - poprawa działania istniejącej oczyszczalni ścieków	URZĄD GMINY	2020	2021	2 000 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	410 000,00
1.3.2.4	203 000,00
1.3.2.5	797 000,00
1.3.2.6	10 534,00
1.3.2.7	15 000,00
1.3.2.8	200 000,00
1.3.2.9	12 000,00
1.3.2.10	230 000,00
1.3.2.11	150 000,00
1.3.2.12	487 835,00
1.3.2.13	644 865,00
1.3.2.14	287 300,00
1.3.2.15	225 000,00
1.3.2.16	255 000,00
1.3.2.17	245 000,00
1.3.2.18	285 000,00
1.3.2.19	120 000,00
1.3.2.20	300 000,00

## Uzasadnienie

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2020-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2020 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo na lata 2020-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 747 201,69 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 220 275,61 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 526 926,08 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Boniewo na dzień 25.09.2020 r.

Kwota wydatków została zmniejszona o 213 848,31 zł, z czego wydatki bieżące zmalały o 398 006,75 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 184 158,44 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Boniewo na dzień 25.09.2020 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 25.09.2020 r. wynosi - 717 756,68 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2020 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	20 890 067,94 zł	+747 201,69 zł	21 637 269,63 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	18 028 302,94 zł	+220 275,61 zł	18 248 578,55 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 314 406,94 zł	+220 275,61 zł	7 534 682,55 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	2 861 765,00 zł	+526 926,08 zł	3 388 691,08 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 761 765,00 zł	+526 926,08 zł	3 288 691,08 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	22 568 874,62 zł	-213 848,31 zł	22 355 026,31 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	17 751 768,62 zł	-398 006,75 zł	17 353 761,87 zł
wynagrodzenia z narzutami	5 497 530,00 zł	+31 258,57 zł	5 528 788,57 zł
poręczenia i gwarancje	600 000,00 zł	-600 000,00 zł	0,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	4 817 106,00 zł	+184 158,44 zł	5 001 264,44 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-1 678 806,68 zł	+961 050,00 zł	-717 756,68 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 961 050,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 600 000,00 zł.

Rozchody budżetu w 2020 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2020 roku zmalała o kwotę 600 000,00 zł.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2020 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	2 450 802,68 zł	-961 050,00 zł	1 489 752,68 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	600 000,00 zł	-600 000,00 zł	0,00 zł
wolne środki	869 649,45 zł	-361 050,00 zł	508 599,45 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	771 996,00 zł	0,00 zł	771 996,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Centrum Społeczno - Administracyjne w miejscowości Boniewo;
- 2) Przebudowa Gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo;
- 3) Zakup fabrycznie nowego, średniego samochodu specjalnego pożarniczego, ratowniczo - gaśniczego dla OSP Boniewo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Projekt SENIOR+ Osiecz Mały z Europejskiego Funduszu Spójności;
- 2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Osiecz Mały - Bnin;
- 3) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grójczyk - Sułkówki;
- 4) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łąki Markowe - Łączewna;
- 5) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Żurawice;
- 6) Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Arciszewo - Grójec - Jastrzębiec - Michałowo ;
- 7) Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Arciszewo, Bierzyn - Osiecz Wielki, Osiecz Wielki - Żurawice, Łąki Markowe - Łączewna ;
- 8) Utworzenie i funkcjonowanie dziennego domu pomocy oraz CENTRUM USŁUG ŚRODOWISKOWYCH;
- 9) Zainstalowanie instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej;
- 10) Zakup samochodu dla OSP Boniewo.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo na lata 2020-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	2020	2021	2022	2023	2024
<b>8.1</b>	8,65%	8,80%	8,10%	7,83%	7,33%
<b>8.3</b>	20,83%	19,49%	19,82%	21,39%	22,32%
<b>8.3.1</b>	22,42%	21,09%	21,42%	21,39%	22,32%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	
<b>8.1</b>	6,55%	3,45%	3,13%	0,73%	
<b>8.3</b>	22,68%	21,32%	22,46%	23,28%	
<b>8.3.1</b>	22,68%	22,03%	22,46%	23,28%	
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.