

ZARZĄDZENIE NR 45/2022
WÓJTA GMINY BONIEWO

z dnia 10 listopada 2022 r.

w sprawie projektu budżetu Gminy Boniewo na rok 2023 i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

Wójt Gminy Boniewo zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Boniewo na rok 2023 w formie projektu uchwały budżetowej w pełnej szczególności w zakresie dochodów i wydatków zgodnie z załącznikami Nr 1.

§ 2. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023 - 2028 w formie projektu uchwały w pełnej szczególności WPF i przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Projektowany budżet na rok 2023 przedłożyć

- 1) Przewodniczącemu Rady Gminy Boniewo celem dalszego nadania biegu prac nad jego uchwaleniem;
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem wydania stosownej opinii

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Boniewo

mgr inż. Marek Klimkiewicz

PROJEKT

Uchwała Nr

**Rady Gminy Boniewo
z dnia**

w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i, pkt 10, art. 51 oraz art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 roku poz. 559 z późn. zm) 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 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r poz. 1634 z późn. zm). oraz art. 111 ust 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2022 roku poz. 583 z późn. zm)

Rada Gminy uchwala, co następuje :

§ 1. Ustala się dochody budżetu w wysokości **28.837.636 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 1,**
w tym:

- 1.bieżące w wysokości **16.032.878 zł,**
- 2.majątkowe w wysokości **12.804.758 zł,**

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w wysokości **32.554.727 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2,**
w tym:

1. bieżące w wysokości **15.002.259 zł,**
2. majątkowe w wysokości **17.552.468 zł,**

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości **3.717.091 zł** zostanie pokryty z nadwyżki z lat ubiegłych, kwota **2.014.866,70 zł** oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu kwota **1.702.224,30 zł**

§ 4. 1.Określa się plan dotacji celowych i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na kwotę 1.796.850 zł, **zgodnie z Załącznikiem Nr 3 i 4**

2. Ustala się plan dochodów Skarbu Państwa na kwotę 34.300 zł w klasyfikacji budżetowej:

- | | |
|----------------------------|-----------|
| a) 750 75011 § 2350 | 100 zł |
| b) 852 85228 § 2350 | 8.200 zł |
| c) 855 85502 § 2350 | 26.000 zł |

§ 5. Ustala się wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w roku budżetowym,
zgodnie z Załącznikiem nr 5.

§ 6. Środki w kwocie **223.500 zł** z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych /RzFIL/j przeznacza się na realizację zadania " Przebudowa drogi w Łąkach Markowych kosz zadania **500.000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 10.**

§ 7. Środki z Rządowego Funduszu " Polski Ład" Program Inwestycji Strategicznych w kwocie **8.485.527 zł** przeznacza się na :

1. kontynuację zadania " Remont/modernizacja budynków komunalnych w Gminie Boniewo" planowany koszt zadania na 2023 roku to 6.660.100 zł, w tym środki Polskiego Ładu 3.520.067 zł,

2. zadanie "Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Boniewo I etap" koszt zadania 5.450.000 zł w tym Polski ład 4.965.460 zł, **zgodnie z załącznikiem Nr 11**

§ 8. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości **155.000 zł** oraz rezerwę celową w wysokości **45.000 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 9. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów **4.476.686,78 zł** i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu na kwotę **759.595,78 zł**, **zgodnie z Załącznikiem nr 6 i 7**

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

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - **w kwocie 4.000.000 zł**;
- 2) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **2.454.959 zł**;

§ 11. 1. Ustala się dochody w kwocie **70.615 zł** z tytułu

- 1) wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych kwota 50.115 zł
 - 2) sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym kwota 20.500 zł
2. Ustala się wydatki w kwocie **70.615 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałanie narkomanii, **zgodnie z Załącznikiem Nr 13.**

§ 12. Wyodrębnia się w budżecie kwotę **419.846,44 zł** do dyspozycji sołectw, **zgodnie z Załącznikiem nr 8.**

§ 13. Ustala się dotację podmiotową dla instytucji kultury w kwocie **150.000 zł** oraz dotację celową dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych nadofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków **10.000,00 zł** **zgodnie z Załącznikiem nr 9**

§ 14. Ustala się wydatki na Projekt realizowany w miejscowości Boniewo " Ośrodki wsparcia pełne WERWY w Województwie Kujawsko - Pomorskim" kwota 861.014 zł w tym środki z UE 710.330 zł, **zgodnie z Załącznikiem Nr 12.**

§ 15. Ustala się dochody :

- 1) z opłaty śmieciowej w kwocie **600.450 zł** , na wydatki związane z utrzymaniem czystości i porządku w gminie przeznacza się kwotę **613.613 zł**,
- 2) z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **900 zł**. które przeznacza się na zakup krzewów , **zgodnie z załącznikiem Nr 14.**

§ 16. Upoważnia się Wójta Gminy do :

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych w § 9 Uchwały,
2. realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
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 **50.000 zł**,
6. udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty **50.000 zł**,
7. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy Boniewo.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko - Pomorskiego.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2023

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 159 878,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 159 878,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	704 919,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 454 959,00
020			Leśnictwo	3 000,00
	02095		Pozostała działalność	3 000,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	257 000,00
	40002		Dostarczanie wody	257 000,00
		0830	Wpływy z usług	255 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
600			Transport i łączność	6 059 183,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	181 183,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	181 183,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 878 000,00
		6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	223 500,00
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	180 000,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	509 040,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 965 460,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 676 151,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 127,00
		0470	Wpływy z opłat za trwałe 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	8 347,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 666 024,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		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	144 657,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	800,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 520 067,00
710			Działalność usługowa	1 000,00
	71035		Cmentarze	1 000,00

		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 000,00
750			Administracja publiczna	58 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	55 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55 100,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 050,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 031 835,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 700,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 700,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	700 644,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	679 503,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	4 956,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	16 185,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 089 543,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	354 753,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	611 643,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	4 868,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	13 900,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	750,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	98 329,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 300,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	90 195,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 500,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	19 580,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	50 115,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 149 753,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 139 236,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	10 517,00
758			Różne rozliczenia	7 811 123,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 622 484,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 622 484,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 916 260,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 916 260,00

	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	222 379,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	222 379,00
852			Pomoc społeczna	1 396 056,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 100,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	300 200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	300 200,00
	85216		Zasiłki stałe	102 600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 600,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	83 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	83 700,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	102 100,00
		0830	Wpływy z usług	18 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	84 100,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	60 026,00
		0830	Wpływy z usług	1 026,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	59 000,00
	85295		Pozostała działalność	740 330,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	30 000,00
		2007	Dotacja celowa 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	710 330,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	729 587,00
	85395		Pozostała działalność	729 587,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	729 587,00
855			Rodzina	1 656 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 636 900,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 636 900,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 600,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 600,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	777 428,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	131 428,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	300,00
		0830	Wpływy z usług	130 528,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	600 450,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	600 450,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	900,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	900,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	44 650,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	2 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	4 500,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	38 150,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	85 843,00
	92195		Pozostała działalność	85 843,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	85 843,00
926			Kultura fizyczna	133 302,00
	92601		Obiekty sportowe	133 302,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	93 000,00
		6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	40 302,00
Razem:				28 837 636,00

Część opisowa do strony dochodów

PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU GMINY NA ROK 2023 WYNOSZĄ 28.837.636 zł w tym :

- dochody bieżące na kwotę 16.032.878 zł
- dochody majątkowe na kwotę 12.804.758 zł

Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 010 „ROLNICTWO I ŁOWIECTWO”

Planuje się dochody w tym dziale ze środków PROW na przebudowę gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo oraz z odzyskania podatku VAT, łączna kwota dochodów to **3.159.878 zł**

DZIAŁ 020 „LEŚNICTWO”

W tym dziale planuje się sprzedaż drewna z parków w kwocie **3.000 zł**.

DZIAŁ 400 „WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNA, GAZ, WODE”

W tym dziale planuje się dochody na kwotę **257.000 zł**:

- ze sprzedaży wody – 255.000 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności – 2.000 zł,

DZIAŁ 600 „TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ”

W tym dziale planuje się dochody majątkowe na kwotę **6.059.183 zł z**

- a. Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych 223.500 zł
- b. Rządowy Fundusz Polski Ład – 4.965.460 zł
- c. Środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych - 180.000 zł
- d. Środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich – 509.040 zł
- e. Środki od Urzędu Marszałkowskiego na dofinansowanie przewozów pasażerskich 181.183 zł

DZIAŁ 700 „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę **3.676.151 zł**,

- z czynszu najmu mieszkań komunalnych i odsetek kwota 144.657 zł
- z dzierżawy oraz najmu lokali użytkowych i odsetek – 9.647 zł,
- z opłaty za użytkowanie wieczyste – 1.780 zł,

DZIAŁ 710 „ DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA”

W tym dziale planuje się dotację od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w wysokości **1000 zł** na utrzymanie pomników pamięci narodowej.

DZIAŁ 750 „ADMINISTRACJA PUBLICZNA”

Planuje się dochody w kwocie **58.600 zł**

- z dotacji na zadania zlecone kwota 55.100 zł,
- z prowizji od ZUS i US oraz inne dochody 3.500 zł.

DZIAŁ 751 „URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA ”

W tym dziale planowana jest dotacja w wysokości **1.050 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”

Planuje się dochody w kwocie **3.031.835 zł.**

1. Z podatku rolnego planuje się kwotę 616.599 zł,
2. Z podatku od nieruchomości – 1.034.256 zł,
3. Z podatku leśnego – 21.053 zł
4. Z podatku od środków transportowych - 13.900 zł.,
5. Z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych planuje się kwotę 1.149.753 zł.
6. Z opłaty skarbowej – 19.580 zł.
7. Z podatku od czynności cywilnoprawnych – 98.329 zł.
8. Z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu i tz „małpek”– 70.615 zł.
9. Z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej kwota 1.700 zł.
10. Z podatku od spadku i darowizn 750 zł
11. Pozostałe dochody, tj. odsetki, koszty egzekucyjne, opłaty za wydanie decyzji 5.300 zł.

DZIAŁ 758 „RÓŻNE ROZLICZENIA”

W tym dziale są planowane dochody w wysokości **7.811.123 zł,**

- z subwencji oświatowej – 3.622.484 zł,
- z subwencji ogólnej – 3.916.260 zł,
- z subwencji równoważącej – 222.379 zł,
- z odsetek od lokat 50.000 zł

DZIAŁ 852 „POMOC SPOŁECZNA”

W tym dziale planuje się dochody w wysokości **1.396.056 zł :**

- z dotacji na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 7.100 zł,
- z dotacji na zasiłki okresowe – 300.200 zł,

- z dotacji na zasiłki stałe – 102.600 zł,
- z dotacji na utrzymanie GOPS – 83.700 zł,
- z dotacji na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 84.100 zł,
- z usług opiekunek domowych – 18.000 zł,
- z dotacji na dożywianie dzieci w szkołach – 59.000 zł,
- z odpłatności na dożywianie dzieci z innych gmin, a uczęszczających do szkół na naszym terenie – 1.026 zł .
- środki UE na Projekt” Ośrodki Wsparcia Pełne WERWY w Województwie Kujawsko – Pomorskim kwota 710.330 zł oraz z odpłatności uczestników Projektu 30.000 zł

DZIAŁ 853 „POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W tym dziale planuje się środki w kwocie **729.587 zł**

- z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na projekt „ Termomodernizacja budynku w celu utworzenia Ośrodka Warsztatów terapii zajęciowej” kwota 729.587 zł

DZIAŁ 855 "RODZINA"

Planuje się dochody w kwocie **1.656.600 zł**

- z dotacji na świadczenia rodzinne kwota 1.636.900 zł,
- z dotacji na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 19.600 zł
- z dotacji na koszty związane z Kartą Dużej Rodziny 100 zł

DZIAŁ 900 „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

W tym dziale planuje się dochody w kwocie **777.428 zł:**

- z odpłatności za usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków – 131.428 zł,
- z opłaty śmieciowej oraz opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 600.450 zł,
- z dotacji Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na usuwanie azbestu - kwota 38.150 zł.
- z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 900 zł
- z kosztów egzekucji i odsetek 6.500 zł

DZIAŁ 921 „ KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO”

Planowane środki są z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie **85.843 zł** na zadanie „Budowa placu zabaw w miejscowości Boniewo”

DZIAŁ 926 „ KULTURA FIZYCZNA”

Planuje się środki w kwocie **133.302 zł**

- z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na zadanie „ Budowa boiska w miejscowości Osiecz Mały” – 93.000 zł
- z Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie „ Modernizacja boisk ORLIK” – 40.302 zł

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2023

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 094 742,00
	01008		Melioracje wodne	29 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
	01030		Izby rolnicze	12 332,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 332,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 018 410,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 018 410,00
	01095		Pozostała działalność	35 000,00
		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
020			Leśnictwo	4 000,00
	02095		Pozostała działalność	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	175 000,00
	40002		Dostarczanie wody	175 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
		4260	Zakup energii	70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00
600			Transport i łączność	7 740 740,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	350 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	350 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 390 740,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 161 040,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	509 040,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	223 500,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 965 460,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 728 100,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 728 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
		4260	Zakup energii	36 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 033,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 520 067,00
710			Działalność usługowa	3 500,00
	71035		Cmentarze	3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00

		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
750			Administracja publiczna	4 531 509,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	75 799,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 660,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 110,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 946,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 420,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	176 640,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	146 640,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
		4220	Zakup środków żywności	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 825 070,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 410 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	158 620,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	390 310,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 740,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	65 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4220	Zakup środków żywności	3 500,00
		4260	Zakup energii	20 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	22 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	45 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 900,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	45 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	380 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	75095		Pozostała działalność	394 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	105 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	650,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	524 280,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	524 280,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	55 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 920,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	54 360,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
		4260	Zakup energii	9 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
757		Obsługa długu publicznego	250 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	250 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	250 000,00
758		Różne rozliczenia	250 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	250 000,00
	4810	Rezerwy	250 000,00
801		Oświata i wychowanie	3 690 484,00
	80101	Szkoły podstawowe	2 643 483,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	111 303,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	397 091,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 030,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	323 294,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 830,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	150 000,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	97 340,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 266 305,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	150 290,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	182 286,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 386,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	22 188,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	130 732,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	11 780,00
	80104	Przedszkola	135 382,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 218,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	5 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	40 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	50 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 064,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	16 013,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 013,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	59 550,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 520,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 220,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	49 810,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	603 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	86 320,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 360,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	504 820,00
80195		Pozostała działalność	50 270,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	22 270,00
851		Ochrona zdrowia	70 615,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	68 615,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 800,00
	4220	Zakup środków żywności	15 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 815,00
852		Pomoc społeczna	2 116 893,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	7 100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	7 100,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	305 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	305 200,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
85216		Zasiłki stałe	102 600,00
	3110	Świadczenia społeczne	102 600,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	392 184,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	284 114,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 850,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 420,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4430	Różne opłaty i składki	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 900,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	252 918,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	127 480,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 670,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	23 950,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 360,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	42 700,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 158,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	71 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	59 000,00

85295		Pozostała działalność	965 891,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 856,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	113 325,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 738,00
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 843,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 875,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	37 526,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 261,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	264,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 389,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 600,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	95 542,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	22 371,00
	4267	Zakup energii	39 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	4307	Zakup usług pozostałych	380 703,00
	4309	Zakup usług pozostałych	14 677,00
	4437	Różne opłaty i składki	500,00
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 821,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 318 075,00
	85395	Pozostała działalność	1 318 075,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	729 587,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	588 488,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	30 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	30 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	30 000,00
855		Rodzina	1 795 290,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 675 590,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 487 793,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	64 892,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 272,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	112 251,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 719,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
	85504	Wspieranie rodziny	10 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	85508	Rodziny zastępcze	90 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 600,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 600,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 164 786,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	140 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4260	Zakup energii	45 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	613 613,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 650,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	510 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	290 000,00
	4260	Zakup energii	100 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	38 150,00
	4300	Zakup usług pozostałych	38 150,00
90095		Pozostała działalność	82 123,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 123,00
	6230	Dotacja celowa 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	741 663,00
	92116	Biblioteki	150 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	150 000,00
	92195	Pozostała działalność	591 663,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	820,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00
	4220	Zakup środków żywności	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	80 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 843,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	215 000,00
926		Kultura fizyczna	324 000,00
	92601	Obiekty sportowe	256 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	93 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00
	92695	Pozostała działalność	68 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
Razem:			32 554 727,00

Część opisowa do strony wydatków

**PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2023
WYNOSZĄ 32.554.727 zł z tego:**

- wydatki bieżące 15.002.259 zł
- wydatki majątkowe 17 552.468 zł

Planowane wydatki budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W tym dziale planuje się wydatki w wysokości **4.094.742 zł**

Z tego:

- na wydatki związane z utrzymaniem urządzeń melioracji – 29.000 zł ,
- na wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych – 12.332 zł,
- na opłatę za schronisko dla zwierząt oraz zakup karmy dla psów bezdomnych – 35.000 zł.
- na zadanie inwestycyjne „Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo” I etap kwota 4.018.410 zł

W tym dziale planuje się fundusz sołecki w kwocie 19.994,54 zł.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

Planuje się wydatki w kwocie **4.000 zł** na zakup i nasadzenie drzew i krzewów ozdobnych.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ

W tym dziale na wydatki związane z funkcjonowaniem Stacji Uzdatniania Wody planuje się **175.000 zł**.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Planowane wydatki wynoszą **7.740.740 zł**

Z tego:

1. Na lokalny transport zbiorowy 350.000 zł
2. Na wydatki bieżące związane z remontem i utrzymaniem dróg w okresie zimy - 231.700 zł
3. Na wydatki inwestycyjne planuje się kwotę 7.159.040 zł
 1. Przebudowa drogi gminnej w Łąkach Markowych, kwota 500.000 zł / w tym Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych 223.500 zł/
 2. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Boniewo etap I, kwota 5.450.000 zł

- w tym Rządowy Fundusz Polski Ład kwota 4.965.460 zł
3. Przebudowa dróg gminnych w ramach program PROW, kwota 809.040 zł
 4. Przebudowa dróg gminnych do pól z środków FOGR, kwota 400.000 zł

W tym dziale planuje się fundusz sołecki w kwocie 163.855,17 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W tym dziale na wydatki planuje się kwotę **3.728.100 zł** z tego na wydatki:

- bieżące związane z utrzymaniem mieszkań komunalnych – 68.000 zł
- majątkowe planuje się 3.660.100 zł na zadanie inwestycyjne „Remont/Modernizacja budynków komunalnych w gm. Boniewo” finansowanego z środków Rządowego Funduszu „Polski Ład” Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 3.520.067 zł.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W tym dziale planuje się wydatki w kwocie **3.500 zł** na wydatki związane z utrzymaniem Pomników Pamięci Narodowej oraz zakup kwiatów i zniczy

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W tym dziale planuje się wydatki na kwotę **4.531.509 zł**

Na:

- 1. Urząd Wojewódzki – zadania zlecone – 75.799 zł**
 - na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane
- 2. Rada Gminy**
 - Na wydatki obsługi Rady Gminy w tym diety – **176.640 zł**
- 3. Urząd Gminy - 3.825.070 zł**
 - na wynagrodzenia i pochodne od wszystkich pracowników SUW, Oczyszczalni, Kierowcy i pracowników Urzędu oraz odpis na ZFŚS – 3.103.570 zł,
 - składka na PFRON – 65.000 zł,
 - podatek od towarów i usług /VAT/ - 45.000 zł
 - koszty ogrzewania i funkcjonowania Urzędu – 231.500 zł

Planuje się zakupy majątkowe do nowego urzędu:

 - zakup sprzętu komputerowego 80.000 zł
 - zakup wyposażenia do urzędu 300.000 zł
- 4. Pozostała działalność – 394.000 zł**
 - na diety sołtysom i wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne oraz zakup materiałów dla sołtysów i tablice dla sołectw – 114.000 zł
 - koszty ogólne gminy w tym informatyk – koszt 280.000 zł
- 5. Na promocje Gminy Boniewo zaplanowano 60.000 zł**

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Na wydatki związane z obsługą zadań zleconych przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura we Włocławku planuje się 1.050 zł

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA

W tym dziale planuje się wydatki w kwocie **524.280 zł** z tego:

1. Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem trzech jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych planuje się **224.280 zł**.
2. Na zakup samochodu dla OSP Bierzyn planuje się **300.000 zł**.

Wydatki z funduszu sołectkiego planuje się na kwotę 34.535,52zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W tym dziale planowane są wydatki związane z obsługą długu publicznego, na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek - **250.000 zł**.

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W tym dziale jest planowana rezerwa ogólna w kwocie **155.000 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 **3.690.484 zł**

Wydatki są realizowane przez jednostki budżetowe **Urzędu Gminy i Zespołu Szkół**.

Urząd Gminy – 84.013 zł

W tym :

- kształcenie i doskonalenie nauczycieli – 16.013 zł,
- odpłatność za dzieci z naszej gminy uczęszczające do przedszkoli w sąsiednich gminach, odpłatność uczniów za korzystanie z basenu w Radziejowie , zakup pucharów , dyplomów oraz za zwrot rodzicom za dowożenie dziecka niepełnosprawnego do szkoły – 68.000 zł

Zespół Szkół – 3.606.471 zł

z tego:

1. Szkoła Podstawowa w Boniewie – 3.246.983 zł,
2. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 182.286 zł,
3. Przedszkola – 154.932 zł ,
4. Pozostała działalność – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i obsługi emerytów – 22.270 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W tym dziale planuje się wydatki w wysokości **70.615 zł** na przeciwdziałanie alkoholizmowi zgodnie z ustalonym programem przez Komisję ds. przeciwdziałania alkoholizmowi.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Na wydatki planuje się kwotę **2.116.893 zł**

Z tego Urząd Gminy wypłaca dodatki mieszkaniowe w kwocie **20.000 zł** ,

Pozostałe wydatki są realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, z tego:

- na wykonanie zadań statutowych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej przeznaczona jest kwota **1.235.869 zł** w tym dodatkowe wynagrodzenie roczne dla pracowników z programu „Utworzenie 13 Dziennych Domów Pobytu na terenie województwa kujawsko – pomorskiego”
- na realizację Programu w ramach działania części Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowanej z Europejskiego Funduszu Spójności na Program „Ośrodki wsparcia pełne WERWY w Województwie Kujawsko – Pomorskim kwota **861.014 zł**

DZIAŁ 853 „ POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ”

W tym dziale planuje się środki w kwocie **1.318.075 zł** na wydatki majątkowe to realizacja zadania „Termomodernizacja budynku w celu utworzenia Ośrodka warsztatów terapii zajęciowej” współfinansowana z Regionalnego Programu operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, koszt zadania to 1.318.075 zł w tym środki UE w kwocie 729.587 zł .

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym planuje się wydatki w kwocie **30.000 zł** na pomoc materialną dla uczniów.

DZIAŁ 855 RODZINA

W tym dziale planuje się wydatki w kwocie **1.795.290 zł** które są realizowane w całości przez jednostkę budżetową Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W tym dziale planuje się wydatki na kwotę **1.164.786zł**

1. Na wydatki związane z utrzymaniem oczyszczalni ścieków i kanalizacji zaplanowano kwotę 140.000 zł,
2. Gospodarka odpadami – 613.613zł,
3. Na oświetlenie dróg i konserwację oświetlenia oraz budowa nowych punktów świetlnych 290.000 zł,
4. Z dochodów z kar i opłat za korzystanie ze środowiska/ kwota 900 zł/ planuje się przeznaczyć na zagospodarowanie terenu przy urzędzie
5. Pozostała działalność – koszty związane z wydaniem decyzji urbanisty, wywóz azbestu oraz z opłaty z tytułu ochrony środowiska 110.273 zł.
6. Wydatki majątkowe to dofinansowanie budowy oczyszczalni przyzagrodowych – 10.000 zł

Wydatki z funduszu sołectkiego są planowane na kwotę 105.249,37 zł

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W tym dziale planowane wydatki wynoszą **741.663 zł**

- dotacja dla instytucji kultury – biblioteka - 150.000 zł
 - na wydatki związane z bieżącymi remontami świetlic, działalnością świetlic wiejskich , Kół Gospodyń – 240.820 zł
- Wydatki majątkowe to:

1. Budowa Placu zabaw , rozbudowa placu zabaw w miejscowości Boniewo 300.843 zł w tym środki z PROW w kwocie 85.843 zł.

2. Zagospodarowanie przestrzenie publicznej i terenów zdegradowanych 50.000 zł

Wydatki z funduszu sołeckiego są planowane w kwocie 96.211,84 zł

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W tym dziale planuje się środki w kwocie **324.000 zł** na wydatki

- bieżące związane z utrzymaniem hali sportowej, boisk sportowych i orlika kwota 68.000 zł

- majątkowe to zadanie inwestycyjne:

1. Modernizacja boisk ORLIK – 100.000 zł

2. Budowa boiska i placu zabaw w miejscowości Osiecz Mały kwota 156.000 zł

PLAN DOCHODÓW NA ZADANIA ZLECONE DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2023

Załącznik Nr 3 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	55 100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	55 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	55 100,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 050,00
852			Pomoc społeczna	84 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	84 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	84 100,00
855			Rodzina	1 656 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 636 900,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 636 900,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	19 600,00
Razem:				1 796 850,00

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2023

Załącznik Nr 4 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	55 100,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	55 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 998,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 102,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 050,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 050,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	650,00
852			Pomoc społeczna	84 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	84 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	42 700,00
855			Rodzina	1 656 600,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 636 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 487 793,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 065,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	106 471,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	908,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	19 600,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	19 600,00
			Razem:	1 796 850,00

PLAN ZADAŃ INWESTYCYJNYCH DO BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2023

Załącznik Nr 5 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2023

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 018 410,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 018 410,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 454 959,00
			Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo	2 454 959,00
				2 454 959,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 563 451,00
			Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo	1 563 451,00
				1 563 451,00
600			Transport i łączność	7 159 040,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 159 040,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 161 040,00
			Przebudowa drogi w Łąkach Markowych	276 500,00
				276 500,00
			Przebudowa dróg gminnych do pól z środków FOGR	400 000,00
				400 000,00
			Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Boniewo etap I	484 540,00
				484 540,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	509 040,00
			Przebudowa dróg gminnych w ramach programu PROW	509 040,00
				509 040,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Przebudowa dróg gminnych w ramach programu PROW	300 000,00
				300 000,00
		6100	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.	223 500,00
			Przebudowa drogi w Łąkach Markowych	223 500,00
				223 500,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 965 460,00
			Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Boniewo etap I	4 965 460,00
				4 965 460,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	3 660 100,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	3 660 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	140 033,00
			Remont/Modernizacja budynków komunalnych w gm. Boniewo	140 033,00
				140 033,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 520 067,00
			Remont/Modernizacja budynków komunalnych w gm. Boniewo	3 520 067,00
				3 520 067,00
750			Administracja publiczna	380 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	380 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	380 000,00

		Zakup sprzętu komputerowego	80 000,00
			80 000,00
		Zakup wyposażenia do Urzędu	300 000,00
			300 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	300 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	300 000,00
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
		Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Bierzyn	300 000,00
			300 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 318 075,00
	85395	Pozostała działalność	1 318 075,00
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	729 587,00
		Termomodernizacja budynku w celu utworzenia Ośrodka Warsztatów Terapii Zajęciowej w miejscowości Boniewo	729 587,00
			729 587,00
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	588 488,00
		Termomodernizacja budynku w celu utworzenia Ośrodka Warsztatów Terapii Zajęciowej w miejscowości Boniewo	588 488,00
			588 488,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	110 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	100 000,00
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		Zakup lamp oświetleniowych solarnych	100 000,00
			100 000,00
	90095	Pozostała działalność	10 000,00
		6230 Dotacja celowa 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
			10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	350 843,00
	92195	Pozostała działalność	350 843,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej i terenów zdegradowanych	50 000,00
			50 000,00
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	85 843,00
		Przebudowa placu zabaw, rozbudowa placu zabaw w miejscowości Boniewo	85 843,00
			85 843,00
		6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	215 000,00
		Przebudowa placu zabaw, rozbudowa placu zabaw w miejscowości Boniewo	215 000,00
			215 000,00
926		Kultura fizyczna	256 000,00
	92601	Obiekty sportowe	256 000,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00
		Modernizacja boisk ORLIK	100 000,00
			100 000,00
		6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	93 000,00

		Budowa boiska w miejscowości Osiecz Mały	93 000,00
			93 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	63 000,00
		Budowa boiska w miejscowości Osiecz Mały	63 000,00
			63 000,00
Razem			17 552 468,00

PLAN PRZYCHODÓW DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2023

Załącznik Nr 6 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2023

Paragraf	Treść	Po zmianie
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	2 461 820,08
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	2 014 866,70

Razem: 4476686,7800

PLAN ROZCHODÓW DO BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2023

Załącznik Nr 7 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2023

Paragraf	Treść	Po zmianie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	759 595,78

Razem: 759595,7800

Załącznik nr 8 do Uchwały Nr
 Rady Gminy Boniewo z dnia
 w sprawie uchwalenia budżetu gminy Boniewo na rok 2023

FUNDUSZ SOŁECKI NA ROK 2023

Dział	Rozdział	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota / zł /
1	2	3	4	5
		ANIELIN		15.826,32
600	60016		Odsnieżanie	1.000,00
921	92195		Budowa świetlicy wiejskiej	14.826,32
		ARCISZEWO		22.392,56
600	60016		Utrzymanie dróg, dokumentacja	12.392,56
921	92195		Środki na świetlicy wiejskiej	10.000,00
		BONIEWO		41.024,96
600	60016		Utrzymanie dróg	12.524,96
754	75412		Środki dla OSP Boniewo – dokończenie budowy garażu	5.000,00
900	90015		Oświetlenie uliczne - utrzymanie	10.000,00
921	92195		Budowa placu zabaw	13.500,00
		BIERZYN		22.280,31
600	60016		Utrzymanie dróg i rowów	3.000,00
754	75412		Remont remizy i wyposażenie OSP Bierzyn	10.000,00
900	90015		Oświetlenie uliczne - utrzymanie	280,31
			Oświetlenie solarowe	9.000,00
		GRÓJEC		18.407,92
600	60016		Utrzymanie dróg	17.407,92
754	75412		Środki dla OSP Bierzyn	1.000,00
		GRÓJCZYK		17.397,73
010	01008		Czyszczenie i wykopanie rowu	3.000,00
600	60016		Utrzymanie dróg	5.000,00
754	75412		Środki dla OSP Bierzyn na remont garażu	500,00
921	92195		Wymiana okien oraz wyposażenie świetlicy	8.897,73
		JERZMANOWO		26.994,54
010	01008		Czyszczenie rowów, naprawa przejazdów	6.994,54
600	60016		Utrzymanie dróg, koszenie poboczy	5.000,00
754	75412		Środki dla OSP Bierzyn	1.000,00
900	90015		Oświetlenie dróg - utrzymanie	2.500,00
921	92195		Zakup wyposażenia do świetlicy	4.000,00
			Zagospodarowanie terenu pod budowę placu zabaw	7.500,00
		LUBOMIN LEŚNY		13.525,33
600	60016		Utrzymanie dróg (odsnieżanie,	13.525,33

			koszenie poboczy, utwardzanie kamieniem)	
		LUBOMIN		18.688,53
010	01008		Utrzymanie rowów	3.000,00
600	60016		Utrzymanie dróg	6.188,53
754	75412		Środki na OSP Lubomin	6.000,00
900	90015		Oświetlenie uliczne - utrzymanie	3.000,00
921	92195		Zespół „Lubomianki”	500,00
		LUBOMIN RZĄDOWY		16.668,14
600	60016		Utrzymanie dróg	13.168,14
754	75412		Środki dla OSP Lubomin	2.000,00
921	92195		Zakup tablicy ogłoszeniowej	1.500,00
		ŁĄKI MARKOWE		24.469,06
010	01008		Czyszczenie i udrażnianie rowów	3.000,00
600	60016		Remont i utrzymanie dróg	4.000,00
900	90015		Rozbudowa oświetlenia	15.469,06
			Koszty utrzymania oświetlenia ulicznego	2.000,00
		ŁĄKI WIELKIE		20.765,03
600	60016		Utrzymanie i renowacja dróg	19.000,00
754	75412		Środki na OSP Bierzyn	1.000,00
921	92195		Środki na świetlicę	765,03
		OTMIANOWO		27.050,66
010	01008		Melioracja i utrzymanie rowów	2.000,00
600	60016		Remont i utrzymanie dróg	4.000,00
900	90015		Oświetlenie uliczne - utrzymanie	3.000,00
921	92195		Wyposażenie świetlicy i zagospodarowanie terenu wokół niej	17.000,00
			Kultywowanie tradycji	1.050,66
		OSIECZ WIELKI		23.963,97
600	60016		Utrzymanie dróg i inwestycje drogowe	15.463,97
754	75412		Środki na OSP Bierzyn	2.000,00
900	90015		Oświetlenie uliczne - utrzymanie	3.000,00
921	92195		Remont świetlicy i uporządkowanie terenu wokół niej	3.500,00
		OSIECZ MAŁY		25.872,10
600	60016		Utrzymanie i remont dróg	5.000,00
754	75412		Środki dla OSP Bierzyn	1.700,00
900	90015		Instalacja lampy oświetleniowej	8.000,00
921	92195		Wyposażenie placu zabaw w Osieczu Małym	11.172,10
		SARNOWO		15.714,08
600	60016		Utrzymanie dróg, odśnieżanie, koszenie poboczy	3.214,08
754	75412		Środki dla OSP Bierzyn	500,00
900	90015		Instalacja lampy oświetleniowej	12.000,00

		SIEROSZEWO		18.856,89
600	60016		Utrzymanie dróg, odśnieżanie, naprawy, koszenie poboczy	8.056,89
754	75412		Środki na OSP Bierzyn	800,00
900	90015		Zakup lampy solarnej	10.000,00
		SULKÓWEK		17.902,82
600	60016		Utrzymanie dróg	1.902,82
900	90015		Zakup i montaż lamp oświetleniowych	16.000,00
		WÓLKA PARUSZEWSKA		17.509,97
600	60016		Utrzymanie dróg i rowów	2.500,00
			Zakup kostki brukowej (przy przystanku)	3.009,97
754	75412		Środki na OSP Bierzyn	1.000,00
900	90015		Utrzymanie oświetlenia ulicznego	2.000,00
			Zakup lampy oświetleniowej	9.000,00
		ŻURAWICE		14.535,52
010	01008		Melioracje – zakup rury i najem koparki	2.000,00
600	60016		Odśnieżanie i wykaszanie poboczy	3.500,00
			Zakup kruszywa	5.000,00
754	75412		Środki dla OSP Boniewo na zakup łodzi ratunkowej	2.035,52
921	92195		Eventy i zabawy wiejskie	2.000,00
O G Ó Ł E M				<u>419.846,44</u>

Załącznik Nr 9 do projektu Uchwały Nr
Rady Gminy Boniewo z dnia
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy Boniewo na rok 2023

Dotacje udzielone z budżetu Gminy w 2023 roku

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§§	Nazwa jednostki otrzymującej dotacji	Kwota Dotacji
				Jednostki sektora finansów publicznych – dotacja podmiotowa	
1.	921	92116	2480	Gminna Biblioteka Publiczna w Boniewie - dotacja na działalność jednostki	150.000,00
				Razem	150.000,00
Podmioty spoza sektora finansów publicznych – dotacja celowa					
2.	900	90095	6230	Dofinansowanie do budowy oczyszczalni przyzagrodowych w gospodarstwach domowych	10.000,00
				Razem	10.000,00
OGÓLEM					160.000,00

Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr
Rady Gminy Boniewo z dnia
W sprawie uchwalenia budżetu Gminy
Boniewo na rok 2023

**WYDATKI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU INWESTYCJI LOKALNYCH / RzFIL/
Na rok 2023**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	TREŚĆ	WARTOŚĆ W PLN
		OGÓŁEM	500.000,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	500.000,00
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	500.000,00
		Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Zadanie „ Przebudowa drogi w Łąkach Markowych”	500 000,00
		Środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	223 500,00
		Środki własne	276 500,00

Załącznik Nr 11 do Uchwały
 Rady Gminy Boniewo z dnia
 W sprawie uchwalenia budżetu Gminy
 Boniewo na rok 2023

**WYDATKI Z RZĄDOWEGO FUNDUSZU „POLSKI ŁĄD” PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH
 NA ROK 2023**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	TREŚĆ	WARTOŚĆ W PLN
		OGÓŁEM	9 110 100,00
		Środki funduszu	8 485 527,00
		Środki własne	624 573,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	5 450 000,00
	60016	DROGI PUBLICZNE GMINNE	5 450 000,00
		Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Boniewo , etap I	5 450 000,00
		Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład	4 965 460,00
		Środki własne	484 540,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 660 100,00
	70007	GOSPODAROWANIE MIESZKANIOWYM ZASOBEM GMINY	3 660 100,00
		Remont/modernizacja budynków komunalnych w gminie Boniewo	3 660 100,00
		Środki z Rządowego Funduszu Polskiego Ładu	3 520 067,00
		Środki własne	140 033,00

Załącznik Nr 12 do Uchwały
 Rady Gminy Boniewo z dnia
 W sprawie uchwalenia budżetu Gminy
 Boniewo na rok 2023

**WYDATKI NA PROJEKT
 „ OŚRODKI WSPARCIA PEŁNE WERWY W WOJEWÓDZTWIE KUJAWSKO - POMORSKIM”
 W roku 2023**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	WARTOŚĆ W PLN
852			POMOC SPOŁECZNA	861 014,00
	85295		POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	861 014,00
		4017	Wynagrodzenie osobowe pracowników	125 856,00
		4019	Wynagrodzenie osobowe pracowników	113 325,00
		4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 843,00
		4117	Składki na ubezpieczenie społeczne	37 526,00
		4119	Składki na ubezpieczenie społeczne	15 261,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 389,00
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 600,00
		4177	Wynagrodzenie bezosobowe	95 542,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	22 371,00
		4267	Zakup energii	39 600,00
		4307	Zakup usług pozostałych	380 703,00
		4309	Zakup usług pozostałych	14 677,00
		4437	Różne opłaty i składki	500,00
		4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 821,00
			ŚRODKI UE 710 330 zł	
			ŚRODKI WŁASNE 150.684 zł	

Załącznik Nr 13 do Uchwały
Rady Gminy Boniewo z dnia
W sprawie uchwalenia budżetu Gminy
Boniewo na rok 2023

**DOCHODY I WYDATKI FUNDUSZU PRZECIWDZIAŁANIA ALKOHOLIZMOWI
W roku 2023**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	WARTOŚĆ W PLN
			DOCHODY	70 615,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJACYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	70 615,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	70 615,00
		0270	Wpływy z części opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 500,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	50 115,00
			WYDATKI	70 615,00
851			OCHRONA ZDROWIA	70 615,00
	85153		Zwalczanie narkomanii	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	68 615,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 800,00
		4220	Zakup środków żywności	15 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 815,00

Załącznik Nr 14 do Uchwały Nr
 Rady Gminy Boniewo z dnia
 W sprawie uchwalenia budżetu Gminy
 Boniewo na rok 2023

**DOCHODY Z OPŁATY ŚMIECIOWEJ, Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA
 ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z UTRZYMANIEM CZYSTOŚCI I PORZĄDKU W GMINIE**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	TREŚĆ	WARTOŚĆ W PLN
			DOCHODY	601 350,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	601 350,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	600 450,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	600 450,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	900,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	900,00
			WYDATKI	
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	614 513,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	613 613,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	62 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	11 500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 650,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	510 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	7 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00

Załącznik Nr 18 do zarządzenia Nr 45/2022
Wójta Gminy Boniewo
z dnia 10 listopada 2022 r.

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 45/2022
Wójta Gminy Boniewo z dnia 10 listopada 2022 roku

UCHWAŁA NR Rady Gminy Boniewo

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023-2028

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boniewo na lata 2023-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Boniewo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023-2028 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Boniewo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Boniewo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Boniewo do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Boniewo, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Boniewo.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boniewo.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXVI/199/21 Rady Gminy Boniewo z dnia 29 grudnia 2021 roku r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2022 - 2029 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	28 837 636,00	16 032 878,00	1 139 236,00	10 517,00	7 761 123,00	3 280 113,00	3 841 889,00	1 031 256,00	12 804 758,00	3 000,00	12 801 758,00	
2024	21 658 768,00	19 012 456,00	3 193 919,00	11 022,00	8 133 657,00	3 437 558,00	4 236 300,00	1 080 756,00	2 646 312,00	0,00	2 646 312,00	
2025	19 385 331,00	19 385 331,00	3 292 930,00	11 364,00	8 385 800,00	3 544 122,00	4 151 115,00	1 114 259,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 869 964,00	19 869 964,00	3 375 253,00	11 648,00	8 595 445,00	3 632 725,00	4 254 893,00	1 142 115,00	0,00	0,00	0,00	
2027	20 446 193,00	20 446 193,00	3 473 135,00	11 986,00	8 844 713,00	3 738 074,00	4 378 285,00	1 175 236,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 039 133,00	21 039 133,00	3 573 856,00	12 334,00	9 101 210,00	3 846 478,00	4 505 255,00	1 209 318,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	32 554 727,00	15 002 259,00	7 236 688,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	17 552 468,00	17 542 468,00	10 000,00
2024	20 906 568,00	14 955 242,00	7 106 093,00	0,00	0,00	153 204,00	0,00	0,00	0,00	5 951 326,00	5 951 326,00	0,00
2025	18 662 313,00	15 267 672,00	7 237 556,00	0,00	0,00	95 597,00	0,00	0,00	0,00	3 394 641,00	3 394 641,00	0,00
2026	19 484 964,00	15 565 293,00	7 364 213,00	0,00	0,00	52 329,00	0,00	0,00	0,00	3 919 671,00	3 919 671,00	0,00
2027	20 061 193,00	15 865 703,00	7 474 676,00	0,00	0,00	22 260,00	0,00	0,00	0,00	4 195 490,00	4 195 490,00	0,00
2028	20 946 613,00	16 181 396,00	7 583 059,00	0,00	0,00	3 613,00	0,00	0,00	0,00	4 765 217,00	4 765 217,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 717 091,00	0,00	4 476 689,78	0,00	0,00	4 476 689,78	3 717 091,00	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	92 520,00	92 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	92 520,00	92 520,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 337 738,00	0,00	1 030 619,00	5 507 308,78	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 585 538,00	0,00	4 057 214,00	4 057 214,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	862 520,00	0,00	4 117 659,00	4 117 659,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	477 520,00	0,00	4 304 671,00	4 304 671,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	92 520,00	0,00	4 580 490,00	4 580 490,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 857 737,00	4 857 737,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	7,92%	11,43%	11,45%	21,28%	23,40%	TAK	TAK
2024	5,81%	27,03%	27,03%	20,69%	22,81%	TAK	TAK
2025	5,17%	26,60%	x	21,11%	23,23%	TAK	TAK
2026	2,69%	26,83%	x	21,74%	23,86%	TAK	TAK
2027	2,44%	27,55%	x	21,90%	24,02%	TAK	TAK
2028	0,56%	28,28%	x	21,80%	23,92%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2023	710 330,00	710 330,00	710 330,00	0,00	0,00	0,00	886 869,97	886 869,97	886 869,97
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 ^x	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
2023	6 602 368,00	6 602 368,00	0,00	18 451 632,00	899 164,00	17 552 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 114 227,00	4 114 227,00	0,00	5 943 177,00	0,00	5 943 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	833 263,00	0,00	833 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	759 595,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	92 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023 - 2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 096 117,54	18 451 632,00	5 943 177,00	833 263,00	200 000,00	25 428 072,00
1.a	- wydatki bieżące				1 227 309,54	899 164,00	0,00	0,00	0,00	899 164,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 868 808,00	17 552 468,00	5 943 177,00	833 263,00	200 000,00	24 528 908,00
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:				11 810 361,00	7 463 382,00	4 114 227,00	0,00	0,00	11 577 609,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 093 766,00	861 014,00	0,00	0,00	0,00	861 014,00
1.1.1.1	Ośrodki wsparcia pełne WERWY w województwie kujawsko - pomorskim -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Boniewie	2021	2023	1 093 766,00	861 014,00	0,00	0,00	0,00	861 014,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 716 595,00	6 602 368,00	4 114 227,00	0,00	0,00	10 716 595,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku utworzenia Ośrodka Warsztatów Terapii Zajęciowej w miejscowości Boniewo -	URZĄD GMINY BONIEWO	2016	2023	1 318 075,00	1 318 075,00	0,00	0,00	0,00	1 318 075,00
1.1.2.2	Przebudowa placu zabaw, rozbudowa plac zabaw w miejscowości Boniewo - Przebudowa placu zabaw, rozbudowa placu zabaw w miejscowości Boniewo	URZĄD GMINY BONIEWO	2021	2023	300 843,00	300 843,00	0,00	0,00	0,00	300 843,00
1.1.2.3	Budowa boiska w miejscowości Osiecz Mały -	URZĄD GMINY BONIEWO	2022	2023	156 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00
1.1.2.4	Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo -	URZĄD GMINY BONIEWO	2022	2024	8 132 637,00	4 018 410,00	4 114 227,00	0,00	0,00	8 132 637,00
1.1.2.5	Przebudowa dróg gminnych w ramach programu PROW -	BONIEWO	2022	2024	809 040,00	809 040,00	0,00	0,00	0,00	809 040,00
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				18 285 756,54	10 988 250,00	1 828 950,00	833 263,00	200 000,00	13 850 463,00
1.3.1	- wydatki bieżące				133 543,54	38 150,00	0,00	0,00	0,00	38 150,00
1.3.1.1	Usuwanie azbestu - Usuwanie azbestu z terenu Gminy	URZĄD GMINY BONIEWO	2021	2023	133 543,54	38 150,00	0,00	0,00	0,00	38 150,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 152 213,00	10 950 100,00	1 828 950,00	833 263,00	200 000,00	13 812 313,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy -	URZĄD GMINY BONIEWO	2019	2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Dotacja do budowy oczyszczalni przyzagrodowej osobie fizycznej -	URZĄD GMINY BONIEWO	2018	2023	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynków komunalnych w gm. Boniewo - Środki COVID19 na poprawę budynków komunalnych	URZĄD GMINY BONIEWO	2021	2023	8 000 000,00	3 660 100,00	0,00	0,00	0,00	3 660 100,00
1.3.2.4	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków publicznych -	URZĄD GMINY BONIEWO	2021	2026	1 000 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa i wymiana oświetlenia drogowego na nowe energooszczędne -	URZĄD GMINY BONIEWO	2021	2025	433 263,00	0,00	300 000,00	133 263,00	0,00	433 263,00
1.3.2.6	Przebudowa boiska sportowego z wyposażeniem -	URZĄD GMINY BONIEWO	2022	2024	1 028 950,00	0,00	1 028 950,00	0,00	0,00	1 028 950,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej i terenów zdegradowanych -	URZĄD GMINY BONIEWO	2021	2026	450 000,00	50 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	450 000,00
1.3.2.8	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH NA TERENIE GMINY BONIEWO etap I ..Polski Ład - W ramach zadania zostaną wykonane : dokumentacja techniczna oraz roboty budowlane związane z przebudową nawierzchni dróg	URZĄD GMINY BONIEWO	2022	2023	5 450 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00
1.3.2.9	Modernizacja boisk ORLIK -	URZĄD GMINY BONIEWO	2022	2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	ZAKUP SAMOCHODU RATOWNICZO - GAŚNICZEGO DLA OSP BIERZYN -	URZĄD GMINY BONIEWO	2022	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.11	Przebudowa dróg gminnych do pól z srodków FOGR -	BONIEWO	2022	2023	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej w Łąkach Markowych -	BONIEWO	2022	2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Zakup sprzętu komputerowego -	BONIEWO	2022	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.14	Zakup wyposażenia do urzędu -	BONIEWO	2022	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023-2028

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 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Boniewo za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Boniewo na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2028. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Boniewo została przygotowana na lata 2023-2028.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Boniewo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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 pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce
-----	---------------------	---------------------------------------	---

			narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2028 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. 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:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

- – współczynnik stałego wzrostu.

1. 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. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. 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	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2028	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2028	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2028	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2028	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2028	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2028	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Boniewo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 1 031 256,00 zł, co stanowi 131,34% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2023 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 prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. 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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 000,00 zł ze sprzedaży drewna.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 801 758,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo środki z PROW 2.454.959 zł
2. Przebudowa dróg gminnych Polski Ład - 4.965.460 zł
3. Remont/Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Boniewo Polski Ład 3.520.067 zł
4. Przebudowa dróg gminnych w ramach programu PROW 509.040 zł

5. Przebudowa drogi w Łąkach Markowych w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 223.500 zł
6. Przebudowa dróg gminnych do pól ze środków FOGR 180.000 zł
7. Termomodernizacja budynku w celu utworzenia Ośrodka Warsztatów Terapii Zajęciowej w miejscowości Boniewo, środki RPO 729.587 zł.
8. Przebudowa placu zabaw, rozbudowa placu zabaw w miejscowości Boniewo, środki RPO 85.843 zł
9. Budowa boiska w miejscowości Osiecz Mały środki RPO 93.000 zł
10. Modernizacja boisk ORLIK środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki 40.302 zł

środki na inwestycje zaplanowano w roku 2024 w łącznej kwocie 2.646.312 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Boniewo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2028	0,00%	0,00%	75,00%
inne	2024	0,00%	25,00%	0,00%
	2025-2028	50,00%	75,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Boniewo wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 7 236 688,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 312 727,98 zł. W latach 2024-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Boniewo nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023-2028. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 717 091,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 255 270,92 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 2 461 820,08 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Boniewo

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	28 837 636,00	32 554 727,00	-3 717 091,00
2024	21 658 768,00	20 906 568,00	752 200,00
2025	19 385 331,00	18 662 313,00	723 018,00
2026	19 869 964,00	19 484 964,00	385 000,00
2027	20 446 193,00	20 061 193,00	385 000,00
2028	21 039 133,00	20 946 613,00	92 520,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 476 686,78 zł. Przychody Gminy Boniewo w 2023 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 014 866,70 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 2 461 820,08 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Boniewo obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Boniewo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Boniewo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	759 595,78
2024	752 200,00
2025	723 018,00
2026	385 000,00
2027	385 000,00
2028	92 520,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2023-2028, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 3 097 333,78 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 337 738,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 17,30%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	2 337 738,00	13 515 360,78	17,30%
2024	1 585 538,00	15 574 898,00	10,18%
2025	862 520,00	15 841 209,00	5,44%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Boniewo zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Boniewo

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	16 032 878,00	15 002 259,00	1 030 619,00	5 507 305,78
2024	19 012 456,00	14 955 242,00	4 057 214,00	4 057 214,00
2025	19 385 331,00	15 267 672,00	4 117 659,00	4 117 659,00
2026	19 869 964,00	15 565 293,00	4 304 671,00	4 304 671,00
2027	20 446 193,00	15 865 703,00	4 577 490,00	4 577 490,00
2028	21 039 133,00	16 181 396,00	4 857 737,00	4 857 737,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Boniewo przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Ro k	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	7,92%	21,28%	TAK	23,40%	TAK
2024	5,81%	20,69%	TAK	22,81%	TAK
2025	5,17%	21,19%	TAK	23,31%	TAK
2026	2,69%	21,80%	TAK	23,92%	TAK
2027	2,44%	21,82%	TAK	23,95%	TAK
2028	0,56%	21,51%	TAK	23,63%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Boniewo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.