

**UCHWAŁA NR III/13/24
RADY GMINY BONIEWO**

z dnia 28 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2024-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boniewo na lata 2024 - 2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2030 uchwaloną Uchwałą Nr XLVI/335/23 Rady Gminy Boniewo z dnia 18 grudnia 2023 roku zmienionej Uchwałą Nr XLVII/352/24 Rady Gminy Boniewo z dnia 1 marca 2024 oraz Uchwałą Nr XLVIII/357/24 Rady Gminy Boniewo z dnia 26 marca 2024 roku wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem 1 i 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boniewo.

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

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Paweł Bocian

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 III/13/24 Rady Gminy Boniewo z dnia 28 czerwca 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2024	41 901 533,84	26 045 937,84	1 306 708,00	11 109,00	9 834 651,00	9 494 164,84	5 399 305,00	1 750 905,00	15 855 596,00	1 500,00	15 854 096,00	
2025	29 506 061,00	24 626 172,00	1 380 210,00	11 734,00	9 604 942,00	8 032 526,00	5 596 760,00	1 849 393,00	4 879 889,00	0,00	4 879 889,00	
2026	25 358 654,00	25 358 654,00	1 422 997,00	12 098,00	9 902 695,00	8 281 534,00	5 739 330,00	1 906 724,00	0,00	0,00	0,00	
2027	25 992 619,00	25 992 619,00	1 458 572,00	12 400,00	10 150 262,00	8 488 572,00	5 882 813,00	1 954 392,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 720 412,00	26 720 412,00	1 499 412,00	12 747,00	10 434 469,00	8 726 252,00	6 047 532,00	2 009 115,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 415 143,00	27 415 143,00	1 538 397,00	13 078,00	10 705 765,00	8 953 135,00	6 204 768,00	2 061 352,00	0,00	0,00	0,00	
2030	28 100 521,00	28 100 521,00	1 576 857,00	13 405,00	10 973 409,00	9 176 963,00	6 359 887,00	2 112 886,00	0,00	0,00	0,00	
2031	28 100 521,00	28 100 521,00	1 576 857,00	13 405,00	10 973 409,00	9 176 963,00	6 359 887,00	2 112 886,00	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	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
2024	46 447 763,59	24 669 445,59	9 338 968,36	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	21 778 318,00	21 778 318,00	10 000,00
2025	28 783 043,00	22 566 403,00	8 469 916,00	0,00	0,00	188 826,00	0,00	0,00	0,00	6 216 640,00	6 216 640,00	0,00
2026	24 973 654,00	23 215 662,00	8 719 779,00	0,00	0,00	157 085,00	0,00	0,00	0,00	1 757 992,00	1 757 992,00	0,00
2027	25 607 619,00	23 789 417,00	8 948 673,00	0,00	0,00	143 476,00	0,00	0,00	0,00	1 818 202,00	1 818 202,00	0,00
2028	25 927 892,00	24 362 395,00	9 183 576,00	0,00	0,00	114 119,00	0,00	0,00	0,00	1 565 497,00	1 565 497,00	0,00
2029	26 715 143,00	24 931 871,00	9 420 053,00	0,00	0,00	70 500,00	0,00	0,00	0,00	1 783 272,00	1 783 272,00	0,00
2030	27 275 521,00	25 512 365,00	9 660 264,00	0,00	0,00	24 750,00	0,00	0,00	0,00	1 763 156,00	1 763 156,00	0,00
2031	28 100 521,00	25 512 365,00	9 660 264,00	0,00	0,00	24 750,00	0,00	0,00	0,00	2 588 156,00	2 588 156,00	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)}	w tym:	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
2024	-4 546 229,75	0,00	5 298 429,75	2 225 000,00	2 225 000,00	690 691,75	690 691,75	2 382 738,00	1 630 538,00
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	792 520,00	792 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	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
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	792 520,00	792 520,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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					
	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 810 538,00	0,00	1 376 492,25	4 449 922,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 087 520,00	0,00	2 059 769,00	2 059 769,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 702 520,00	0,00	2 142 992,00	2 142 992,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 317 520,00	0,00	2 203 202,00	2 203 202,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 525 000,00	0,00	2 358 017,00	2 358 017,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	2 483 272,00	2 483 272,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 588 156,00	2 588 156,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 588 156,00	2 588 156,00

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
2024	6,15%	8,23%	8,23%	25,15%	25,48%	TAK	TAK
2025	5,50%	13,55%	x	22,88%	23,22%	TAK	TAK
2026	3,17%	13,47%	x	21,64%	21,91%	TAK	TAK
2027	3,02%	13,41%	x	19,89%	20,15%	TAK	TAK
2028	5,04%	13,74%	x	17,77%	18,04%	TAK	TAK
2029	4,17%	13,83%	x	16,22%	16,49%	TAK	TAK
2030	4,49%	13,81%	x	13,27%	13,54%	TAK	TAK
2031	0,13%	13,81%	x	12,86%	12,86%	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
2024	425 753,92	425 753,92	425 753,92	2 936 056,00	2 936 056,00	2 936 056,00	145 753,92	145 753,92	145 753,92
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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
2024	7 467 526,00	7 467 526,00	2 800 890,00	6 857 257,00	25 939,00	6 831 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 187 363,00	6 187 363,00	0,00	5 334 762,00	26 547,00	5 308 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	1 650 952,00	12 402,00	1 638 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	1 810 015,00	15,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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	
2024	752 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr III/13/24 Rady Gminy Boniewo z dnia 28 czerwca 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 653 446,00	6 857 257,00	5 334 762,00	1 650 952,00	1 810 015,00	15,00
1.a	- wydatki bieżące				64 963,00	25 939,00	26 547,00	12 402,00	15,00	15,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 588 483,00	6 831 318,00	5 308 215,00	1 638 550,00	1 810 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 019 533,00	6 821 318,00	5 298 215,00	600 000,00	1 300 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 019 533,00	6 821 318,00	5 298 215,00	600 000,00	1 300 000,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo	URZĄD GMINY BONIEWO	2022	2026	11 505 000,00	6 306 785,00	5 198 215,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja lokalnego źródła ciepła z infrastrukturą towarzyszącą w Zespole Szkół w Boniewie	BONIEWO	2024	2025	614 533,00	514 533,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Boniewo	URZĄD GMINY W BONIEWIE	2024	2027	1 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja - odnowa przestrzeni publicznej na terenie Gminy Boniewo	URZĄD GMINY W BONIEWIE	2024	2027	700 000,00	0,00	0,00	400 000,00	300 000,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 633 913,00	35 939,00	36 547,00	1 050 952,00	510 015,00	15,00
1.3.1	- wydatki bieżące				64 963,00	25 939,00	26 547,00	12 402,00	15,00	15,00
1.3.1.1	Program profilaktyki i wczesnego wykrywania osteoporozy wśród mieszkańców Gminy Boniewo -	URZĄD GMINY W BONIEWIE	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa najmu majątku oświetleniowego - Program " Rozświetlamy Polskę" -	URZĄD GMINY W BONIEWIE	2024	2031	115,00	10,00	15,00	15,00	15,00	15,00
1.3.1.3	Umowa Nr 44/NK/2024 na prowadzenie konserwacji dźwigu hydraulicznego -	URZĄD GMINY W BONIEWIE	2024	2026	21 096,00	6 630,00	7 233,00	7 233,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa Nr ZPiPF.21.2024 serwis techniczny central wentylacyjnych -	URZĄD GMINY W BONIEWIE	2024	2026	15 462,00	5 154,00	5 154,00	5 154,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa Nr ZPiPF.39.2023 na stałą konserwację systemu wentylacyjno - klimatyzacyjnego Urzędu -	URZĄD GMINY W BONIEWIE	2024	2025	19 434,00	9 717,00	9 717,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa Nr ZPiPF.40.2023 na dozór nad kotłownią wraz z utrzymaniem stałej kontroli nad urządzeniami pomp ciepła w Urzędzie -	URZĄD GMINY W BONIEWIE	2024	2025	8 856,00	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 568 950,00	10 000,00	10 000,00	1 038 550,00	510 000,00	0,00
1.3.2.1	Dotacja do budowy oczyszczalni przyzagrodowej osobie fizycznej	URZĄD GMINY BONIEWO	2018	2027	40 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa boiska sportowego z wyposażeniem	URZĄD GMINY BONIEWO	2022	2027	1 528 950,00	0,00	0,00	1 028 550,00	500 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	15,00	15,00	15,00	15 653 046,00
1.a	15,00	15,00	15,00	64 963,00
1.b	0,00	0,00	0,00	15 588 083,00
1.1	0,00	0,00	0,00	14 019 533,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	14 019 533,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	11 505 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	614 533,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	15,00	15,00	15,00	1 633 513,00
1.3.1	15,00	15,00	15,00	64 963,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	15,00	15,00	15,00	115,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	21 096,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	15 462,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	19 434,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	8 856,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	1 568 550,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 528 550,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 315 812,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 315 812,40 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 315 812,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 280 812,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 35 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	40 585 721,44	+1 315 812,40	41 901 533,84
Dochody bieżące	24 730 125,44	+1 315 812,40	26 045 937,84
Dotacje bieżące	8 178 352,44	+1 315 812,40	9 494 164,84
Wydatki ogółem	45 131 951,19	+1 315 812,40	46 447 763,59
Wydatki bieżące	23 388 633,19	+1 280 812,40	24 669 445,59
Wynagrodzenia i pochodne	9 179 808,69	+159 159,67	9 338 968,36
Obsługa długu	300 000,00	-35 000,00	265 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	13 908 824,50	+1 156 652,73	15 065 477,23
Wydatki majątkowe	21 743 318,00	+35 000,00	21 778 318,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	6,15%	25,15%	TAK	25,48%	TAK
2025	5,50%	22,88%	TAK	23,22%	TAK
2026	3,17%	21,64%	TAK	21,91%	TAK
2027	3,02%	19,89%	TAK	20,15%	TAK
2028	5,04%	17,77%	TAK	18,04%	TAK
2029	4,17%	16,22%	TAK	16,49%	TAK
2030	4,49%	13,27%	TAK	13,54%	TAK

Rok	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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2031	0,00%	12,86%	TAK	12,86%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Umowa najmu majątku oświetleniowego - Program " Rozświetlamy Polskę" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2031. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 745,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 10,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W BONIEWIE.
2. Umowa Nr 44/NK/2024 na prowadzenie konserwacji dźwigu hydraulicznego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 21 096,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 6 630,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W BONIEWIE.
3. Umowa Nr ZPiPF.21.2024 serwis techniczny central wentylacyjnych – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 15 462,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 5 154,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W BONIEWIE.
4. Umowa Nr ZPiPF.39.2023 na stałą konserwację systemu wentylacyjno - klimatyzacyjnego Urzędu – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 19 434,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 9 717,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W BONIEWIE.
5. Umowa Nr ZPiPF.40.2023 na dozór nad kotłownią wraz z utrzymaniem stałej kontroli nad urządzeniami pomp ciepła w Urzędzie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 856,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 4 428,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W BONIEWIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 000,00 zł.

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

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