

ZARZĄDZENIE NR 47/2021
WÓJTA GMINY BONIEWO

z dnia 12 listopada 2021 r.

w sprawie projektu budżetu Gminy Boniewo na rok 2022 i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2022-2029

Na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) **Wójt Gminy Boniewo zarządza, co następuje:**

§ 1. Ustala się projekt budżetu Gminy Boniewo na rok 2022 w formie projektu uchwały budżetowej w pełnej szczegółowości w zakresie dochodów i wydatków zgodnie z załącznikami Nr 1.

§ 2. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2022 - 2029 w formie projektu uchwały w pełnej szczegółowości WPF i przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Projektowany budżet na rok 2022 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

P R O J E K T
Uchwała Nr
Rady Gminy Boniewo
z dnia
w sprawie: uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2022

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 2021 roku poz. 1372 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 2021 r poz. 305 z późn. zm).

Rada Gminy uchwala, co następuje :

§ 1. Ustala się dochody budżetu w wysokości **24.372.657 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 1,

w tym:

1. bieżące w wysokości **14.919.112 zł**,
2. majątkowe w wysokości **9.453.545 zł**,

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w wysokości **26.494.222 zł**, zgodnie z Załącznikiem nr 2,

w tym:

1. bieżące w wysokości **13.781.472 zł**,
2. majątkowe w wysokości **12.712.750 zł**,

§ 3. Deficyt budżetu w wysokości 2.121.565 zł zostanie pokryty;

1. z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym COVID 19 kwota 1.200.000 zł,
2. z zaciągniętego kredytu w kwocie 921.565 zł.

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

§ 5. Przeznacza się środki w kwocie **1.200.000 zł** z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych /RzFIL/ jako udział własny do realizowanych inwestycji:

1. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Boniewo - kwota **700.000 zł**;
2. Budowa urządzeń fotowoltaicznych na obiektach Gminy Boniewo - kwota **150.000 zł**;
3. Termomodernizacja budynku w celu utworzenia Ośrodka Warsztatów Terapii Zajęciowej w miejscowości Boniewo - kwota **350.000 zł**.

§ 6. Środki z Rządowego Funduszu " Polski Ład" Program Inwestycji Strategicznych w kwocie **7.200.000 zł** przeznacza się na realizację zadania inwestycyjnego " Modernizacja budynków komunalnych w Gminie Boniewo" planowany koszt zadania to 8.000.000 zł.

§ 7. 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.

§ 8. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów **2.913.241 zł** i łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu na kwotę **791.676 zł**, zgodnie z **Załącznikiem nr 4 i 5**

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

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie **2.000.000 zł**;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie **2.121.565 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie **791.996 zł**;
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **1.500.000 zł**;

§ 10. Określa się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielonych w roku budżetowym w kwocie **100.000 zł**

§ 11. 1. Ustala się dochody w kwocie **46.353 zł** z tytułu

- 1) wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych kwota 41.853 zł
- 2) sprzedaży napojów alkoholowych w obrocie hurtowym kwota 4.500 zł

2. Ustala się wydatki w kwocie **46.353zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałanie narkomanii.

§ 12. Wyodrębnia się w budżecie kwotę **402.843,77 zł** do dyspozycji sołectw, zgodnie z Załącznikiem nr 6

§ 13. Ustala się dotację podmiotową dla instytucji kultury w kwocie **140.000 zł** oraz dotację celową nadofinansowanie budowy oczyszczalni ścieków **10.000,00 zł** zgodnie z Załącznikiem nr 7

§ 14. 1. Określa się plan dotacji celowych i wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami na kwotę **2.713.800 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 8 i 9

2. Ustala się plan dochodów Skarbu Państwa na kwotę **31.100 zł**.

a) w klasyfikacji budżetowej :

750 75011 § 2350 - 100 zł

852 85228 § 2350 - 8.300 zł

855 85502 § 2350 - 22.700 zł

§ 15. Ustala się dochody z opłaty śmieciowej w kwocie **600.450 zł** oraz dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie **500 zł**. Na wydatki związane z utrzymaniem czystości i porządku w gminie przeznacza się kwotę **600.950 zł**.

§ 16. Upoważnia się Wójta Gminy do :

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych w § 7 Uchwały;

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

3. zaciągania zobowiązania na wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,

4. dokonywania zmian w planie wydatków bieżących i majątkowych łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,

5. udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty **50.000 zł**,

6. udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty **100.000 zł**,

7. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy Boniewo.

§ 17. Inne postanowienia:

1. przyjmowania zwrotów z obciążeń wg noty księgowej tytułem refundacji wydatków na zmniejszenie wydatków budżetu.

§ 18. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 19. 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 2022

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr
budżetu Gminy Boniewo na rok 2022

Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			Leśnictwo	500,00
	02095		Pozostała działalność	500,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	500,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	241 400,00
	40002		Dostarczanie wody	241 400,00
		0830	Wpływy z usług	240 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 400,00
600			Transport i łączność	991 119,00
	60016		Drogi publiczne gminne	991 119,00
		6100	Dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	750 869,00
		6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	240 250,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	166 980,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	26 980,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 780,00
		0830	Wpływy z usług	25 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	140 000,00
		0830	Wpływy z usług	139 400,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
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	45 500,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	44 000,00
		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	44 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		2010	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	1 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 688 526,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 200,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 200,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	490 145,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	475 030,00

	0320	Wpływy z podatku rolnego	4 107,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	10 630,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	200,00
	2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	178,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	979 783,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	310 133,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	571 043,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	3 107,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	12 200,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	200,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	80 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	600,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	79 353,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	4 500,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	14 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	41 853,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	19 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 138 045,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 131 475,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	6 570,00
758		Różne rozliczenia	14 366 391,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 358 324,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 358 324,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 625 430,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 625 430,00
75816		Wpływy do rozliczenia	7 200 000,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	7 200 000,00
75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	182 637,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	182 637,00
801		Oświata i wychowanie	6 500,00
80104		Przedszkola	6 500,00
	0830	Wpływy z usług	6 500,00
852		Pomoc społeczna	1 104 500,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	6 400,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 400,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	335 100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	335 100,00
85216		Zasiłki stałe	72 800,00

	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	72 800,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	107 400,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	107 400,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	47 100,00
	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	29 100,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	65 700,00
	0830	Wpływy z usług	1 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 200,00
85295		Pozostała działalność	470 000,00
	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	470 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	828 102,00
	85395	Pozostała działalność	828 102,00
	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	98 515,00
	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	2 649 700,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	1 136 000,00
	2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 136 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 500 200,00
	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	1 490 200,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 500,00
	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	13 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 019 724,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	110 000,00
	0830	Wpływy z usług	110 000,00
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	500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	500,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	38 150,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	38 150,00
	90095		Pozostała działalność	270 624,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	270 624,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	188 527,00
	92195		Pozostała działalność	188 527,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	188 527,00
926			Kultura fizyczna	73 188,00
	92695		Pozostała działalność	73 188,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	73 188,00

Razem:				24 372 657,00
---------------	--	--	--	---------------

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2022

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Nr
Gminy Boniewo na rok 2022

Rady Gminy Boniewo z dnia

w sprawie uchwalenia budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	89 500,00
	01008		Melioracje wodne	46 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	01030		Izby rolnicze	12 500,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	12 500,00
	01095		Pozostała działalność	31 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
020			Leśnictwo	3 500,00
	02095		Pozostała działalność	3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	122 000,00
	40002		Dostarczanie wody	122 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
		4260	Zakup energii	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	25 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	25 000,00
600			Transport i łączność	2 096 258,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 036 258,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 700,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 874 558,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 038 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	8 038 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000 000,00
710			Działalność usługowa	82 780,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	80 780,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 780,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
750			Administracja publiczna	3 309 425,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	91 763,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	158 000,00

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	135 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 739 662,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 880 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	128 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	312 358,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	25 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00
	4260	Zakup energii	32 000,00
	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	19 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	35 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	44 304,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	35 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
75095		Pozostała działalność	260 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	80 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	24 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	400,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	510 500,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	508 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	55 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
757		Obsługa długu publicznego	95 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	95 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	95 000,00
758		Różne rozliczenia	200 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	200 000,00
	4810	Rezerwy	200 000,00
801		Oświata i wychowanie	3 481 430,00
	80101	Szkoły podstawowe	3 136 035,00

	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	117 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 124,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	425 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	62 629,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	82 000,00
	4260	Zakup energii	35 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 800,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	108 390,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 758 246,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	140 546,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	102 960,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 087,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 018,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 350,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	68 935,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 070,00
80104		Przedszkola	172 281,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 602,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 394,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 922,00
	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	70 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	54 230,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	7 433,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	14 708,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 708,00
80195		Pozostała działalność	55 446,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	25 446,00
851		Ochrona zdrowia	46 353,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	44 353,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 353,00
852		Pomoc społeczna	1 647 640,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	6 400,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	6 400,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	340 100,00
	3110	Świadczenia społeczne	340 100,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	28 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	28 000,00
85216		Zasiłki stałe	72 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	72 800,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	397 840,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	294 920,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 540,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 310,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 420,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 150,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	166 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	103 870,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 640,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	19 820,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 710,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 800,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 160,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	90 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
85295		Pozostała działalność	546 000,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	184 300,00
	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	7 500,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 000,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 200,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	45 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	55 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00
	4307	Zakup usług pozostałych	119 348,00
	4437	Różne opłaty i składki	2 286,00
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 366,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 421 775,00
	85395	Pozostała działalność	1 421 775,00
	3247	Stypendia dla uczniów	15 840,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 521,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	13 301,00
	4307	Zakup usług pozostałych	64 853,00
	4309	Zakup usług pozostałych	5 185,00
	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	2 757 631,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	1 137 542,00

	3110	Świadczenia społeczne	1 132 252,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 390,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	790,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	110,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 516 589,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 347 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 874,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 967,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	108 192,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 393,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
85504		Wspieranie rodziny	5 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
85508		Rodziny zastępcze	85 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	85 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 500,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 500,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 690 348,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	160 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	38 000,00
	4260	Zakup energii	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	600 950,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	50 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 387,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	520 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	275 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4260	Zakup energii	85 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	38 150,00
	4300	Zakup usług pozostałych	38 150,00
	90095	Pozostała działalność	616 248,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 624,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 624,00
	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	648 082,00
	92116	Biblioteki	140 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	140 000,00

	92195		Pozostała działalność	508 082,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	900,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	65 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	45 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	83 113,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	188 527,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 342,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00
926			Kultura fizyczna	223 000,00
	92695		Pozostała działalność	223 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4260	Zakup energii	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 188,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 812,00
Razem:				26 494 222,00

PLAN ZADAŃ INWESTYCYJNYCH DO BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2022

Załącznik Nr 3 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
600			Transport i łączność	1 874 558,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 874 558,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 874 558,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grójec	480 550,00
				480 550,00
			Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Osiecz Mały - Bnin	1 124 008,00
				1 124 008,00
			Przebudowa przejścia dla pieszych w miejscowości Boniewo/ulica Parkowa i Ogrodowa/	240 000,00
				240 000,00
			Uzupełnienie brakujących dokumentacji na budowę dróg gminnych z terenu Gminy Boniewo	30 000,00
				30 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 000 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	8 000 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000 000,00
			Modernizacja budynków komunalnych w gm. Boniewo	8 000 000,00
				8 000 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	400 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	400 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
			Zakup fabrycznie nowego, średniego samochodu specjalnego pozarniczego, ratowniczo - gaśniczego dla OSP Boniewo	400 000,00
				400 000,00
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	641 248,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	80 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	80 000,00
			Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy	80 000,00
				80 000,00
	90095		Pozostała działalność	561 248,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	270 624,00
			Budowa urządzeń fotowoltaicznych na obiektach Gminy Boniewo - odnawialne źródła energii	270 624,00
				270 624,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	280 624,00

			Budowa urządzeń fotowoltaicznych na obiektach Gminy Boniewo - odnawialne źródła energii	280 624,00
				280 624,00
	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 przyzagrodowych	10 000,00
				10 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	308 869,00
	92195		Pozostała działalność	308 869,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
			Budowa Placu zabaw w miejscowości Otmianowo	40 000,00
				40 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	188 527,00
			Budowa placu zabaw w miejscowości Boniewo	188 527,00
				188 527,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	66 342,00
			Budowa placu zabaw w miejscowości Boniewo	66 342,00
				66 342,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	14 000,00
			Zakup działki w miejscowości Anielin pod budowę świetlicy	14 000,00
				14 000,00
926			Kultura fizyczna	170 000,00
	92695		Pozostała działalność	170 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Budowa boiska i placu zabaw w miejscowości Osiecz Mały	50 000,00
				50 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	73 188,00
			Budowa miejsca ogniskowego z elementami siłowni zewnętrznej w miejscowości Boniewo	73 188,00
				73 188,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	46 812,00
			Budowa miejsca ogniskowego z elementami siłowni zewnętrznej w miejscowości Boniewo	46 812,00
				46 812,00
Razem				12 712 750,00

PLAN PRZYCHODÓW DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2022

Załącznik nr 4 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2022

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	1 200 000,00
		0,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	713 241,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 000 000,00

Razem: 2913241,0000

PLAN ROZCHODÓW DO BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2022

Załącznik Nr 5 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2022

Paragraf	Treść	Po zmianie
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	791 676,00
		0,00

Razem: 791676,0000

Załącznik nr 6 do projektu Uchwały Nr

Rady Gminy Boniewo z dnia

w sprawie budżetu gminy Boniewo na rok 2022

PLAN FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA ROK 2022

Dział	Rozdział	Nazwa Sołectwa	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota / zł /
1	2	3	4	5
		ANIELIN		15.386,96
600	60016		Odśnieżanie	1.386,96
921	921 95		Budowa świetlicy, placu zabaw	14.000,00
		ARCISZEWO		21.443,53
010	01008		Utrzymanie rowów	3.000,00
600	60016		Utrzymanie dróg	6.443,53
754	75412		Dofinansowanie OSP Boniewo	2.000,00
921	92195		Naprawa dachu na świetlicy wiejskiej	10.000,00
		BONIEWO		39.722,37
010	01008		Melioracja i utrzymanie rowów	5.000,00
600	60016		Utrzymanie dróg	5.722,37
754	75412		Środki dla OSP Boniewo	7.500,00
900	90015		Oświetlenie uliczne	5.000,00
921	92195		Środki na plac zabaw przy szkole	16.500,00
		BIERZYN		21.007,02
600	60016		Utrzymanie dróg i rowów	11.007,02
754	75412		Zakup sprzętu dla OSP Bierzyn	4.000,00
900	90015		Oświetlenie uliczne	6.000,00
		GRÓJEC		17.678,64
600	60016		Utrzymanie dróg	17.678,64
		GRÓJCZYK		16.914,75
600	60016		Utrzymanie dróg i rowów	5.000,00
921	92195		Utrzymanie i remont świetlicy	11.914,75
		JERZMANOWO		25.535,81
600	60016		Utrzymanie dróg i rowów	16.535,81
900	90015		Zakup lampy oświetleniowej	6.000,00
921	92195		Zakup wyposażenia do świetlicy (stolik, naczynia, szatnia)	3.000,00
		LUBOMIN LEŚNY		13.258,98
600	60016		Utrzymanie dróg (odśnieżanie, koszenie poboczy, utwardzanie kamieniem)	13.258,98
		LUBOMIN		17.733,20
010	01008		Utrzymanie rowów	3.000,00
600	60016		Utrzymanie dróg	9.233,20
921	92195		Utrzymanie świetlicy	5.000,00
			Zespół „Lubominianki”	500,00
		LUBOMIN		15.987,16

		RZĄDOWY		
010	01008		Konserwacja rowów	6.987,16
600	60016		Utrzymanie dróg	9.000,00
		ŁĄKI MARKOWE		23.462,39
010	01008		Czyszczenie i udrażnianie rowów	1.500,00
600	60016		Utrzymanie dróg	5.000,00
			Wynajem koparko-ładowarki	1.200,00
900	90015		Budowa i rozbudowa oświetlenia	15.000,00
921	92195		Remont figury i zakup krzewów	500,00
			Kultywowanie tradycji	262,39
		ŁĄKI WIELKIE		20.570,51
600	60016		Utrzymanie dróg	5.570,51
900	90015		Zakup lamp oświetleniowych – 3 szt.	15.000,00
		OTMIANOWO		25.099,30
010	01008		Melioracja i utrzymanie rowów	2.000,00
600	60016		Remont i utrzymanie dróg	6.000,00
			Utwardzenie drogi	7.000,00
921	92195		Doposażenie świetlicy	3.099,30
			Budowa placu zabaw	7.000,00
		OSIECZ WIELKI		23.080,45
010	01008		Konserwacja i czyszczenie rowów	2.000,00
600	60016		Utrzymanie i remont dróg	8.080,45
900	90015		Oświetlenie uliczne	5.000,00
921	2195		Wyposażenie kuchni w świetlicy	6.000,00
			Kultywowanie tradycji i kultury	2.000,00
		OSIECZ MAŁY		24.717,36
010	01008		Utrzymanie rowów	5.000,00
600	60016		Utrzymanie dróg, przystanków	5.000,00
921	92195		Budowa boiska i placu zabaw dla dzieci	14.717,36
		SARNOWO		15.005,02
600	60016		Utrzymanie dróg, odśnieżanie, koszenie poboczy	5.005,02
900	90015		Instalacja lampy oświetleniowej	10.000,00
		SIEROSZEWO		18.169,71
010	01008		Czyszczenie rowów melioracyjnych	4.500,00
600	60016		Utrzymanie dróg, odśnieżanie, naprawy, koszenie poboczy	4.669,71
921	92195		Odnowa figury	9.000,00
		SULKÓWEK		17.023,87
600	60016		Utrzymanie dróg	3.023,87
900	90015		Zakup i montaż lamp oświetleniowych	14.000,00
		WÓŁKA PARUSZEWSKA		16.860,18
010	01008		Czyszczenie rowów i przepustów melioracyjnych	7.000,00
600	60016		Utrzymanie dróg	5.860,18

754	75412		Środki dla OSP Boniewo	1.000,00
900	90015		Utrzymanie oświetlenia ulicznego	3.000,00
		ŻURAWICE		14.186,56
600	60016		Odśnieżanie	2.000,00
			Wykaszenie poboczy	1.000,00
			Wyrównanie i niwelacja skarpy	1.000,00
754	75412		Środki dla OSP Boniewo	1.686,56
921	92195		Organizacja wydarzeń kulturalnych	1.500,00
			Wykonanie ogrodzenia, kostki oraz pracę remontowe przy figurze	7.000,00
O G Ó Ł E M				<u>402.843,77</u>

Załącznik Nr 7 do projektu Uchwały Nr
Rady Gminy Boniewo z dnia
w sprawie uchwalenia budżetu
Gminy Boniewo na rok 2022

Dotacje udzielone z budżetu Gminy w 2022 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	140.000,00
				Razem	140.000,00
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
OGÓŁEM					150.000,00

PLAN DOCHODÓW NA ZADANIA ZLECONE DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2022

Załącznik Nr 8 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	44 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	44 000,00
		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	44 000,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		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	1 000,00
852			Pomoc społeczna	29 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 100,00
		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	29 100,00
855			Rodzina	2 639 700,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 136 000,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	1 136 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 490 200,00
		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	1 490 200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 500,00
		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	13 500,00
Razem:				2 713 800,00

PLAN WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE DO BUDŻETU GMINY NA ROK 2022

Załącznik Nr 9 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Boniewo na rok 2022

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	44 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	44 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	32 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 000,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	400,00
852			Pomoc społeczna	29 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	29 100,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 300,00
855			Rodzina	2 639 700,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	1 136 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 132 252,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 110,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	558,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	80,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 490 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 347 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 262,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	103 960,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	815,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 663,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	13 500,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 500,00
Razem:				2 713 800,00

Część opisowa do strony dochodów - projektu uchwały

**PLANOWANE DOCHODY BUDŻETU GMINY NA ROK 2022
WYNOSZĄ 24.372.657 zł w tym :**

- dochody bieżące na kwotę 14.919.112 zł
- dochody majątkowe na kwotę 9.453.545 zł

Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 020 „LEŚNICTWO”

W tym dziale planuje się sprzedaż drewna z parków w kwocie 500 zł.

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

W tym dziale planuje się dochody na kwotę **241.400 zł**:

- ze sprzedaży wody – 240.000 zł,
- odsetki od nieterminowych płatności – 1.400 zł,

DZIAŁ 600 „TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ”

W tym dziale planuje się dochody majątkowe na kwotę **991.119 zł**

a) Rządowy Funduszu Rozwoju Dróg na zadania inwestycyjne:

- 1) Przebudowa drogi gminnej Osiecz Mały – Bnin kwota 562.004 zł
- 2) Przebudowa przejścia dla pieszych w m. Boniewo, kwota 188.865 zł

Natomiast z FOGR planuje się kwotę 240.250 zł na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Grójec

DZIAŁ 700 „GOSPODARKA MIESZKANIOWA”

Dochody w tym dziale planuje się na kwotę **166.980 zł**,

- z czynszu najmu mieszkań komunalnych i odsetek kwota 140.000 zł
- z dzierżawy oraz najmu lokali użytkowych i odsetek – 25.200 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 **45.500 zł**

- z dotacji na zadania zlecone kwota 44.000 zł,
- z prowizji od ZUS i US oraz inne dochody 1.500 zł.

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

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

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

Planuje się dochody w kwocie **2.688.526 zł**.

1. Z podatku rolnego planuje się kwotę 575.150 zł,
2. Z podatku od nieruchomości – 785.163 zł,
3. Z podatku leśnego – 13.737 zł
4. Z podatku od środków transportowych - 12.200 zł.,
5. Z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych planuje się kwotę 1.138.045 zł.
6. Z opłaty skarbowej - 14.000 zł.
7. Z podatku od czynności cywilnoprawnych – 80.200 zł.
8. Z opłaty za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 46.353 zł.
9. Z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanych w formie karty podatkowej kwota 1.200 zł.
10. Z podatku od spadku i darowizn 200 zł
11. Pozostałe dochody, tj. odsetki, koszty egzekucyjne, opłaty za wydanie decyzji 22.278 zł.

DZIAŁ 758 „RÓŻNE ROZLICZENIA”

W tym dziale są planowane dochody w wysokości **14.366.391 zł**,

- z subwencji oświatowej – 3.358.324 zł,
- z subwencji ogólnej – 3.625.430 zł,
- z subwencji równoważącej – 182.637 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład 7.200.000 zł
na zadanie inwestycyjne „Modernizacja budynków komunalnych na terenie Gminy Boniewo” koszt 8.000.000 zł

DZIAŁ 801 „OŚWIATA I WYCHOWANIE”

Planowane dochody wynoszą **6.500 zł**

- Wpłaty innych gmin za dzieci uczęszczające do naszego przedszkola - 6.500 zł,

DZIAŁ 852 „POMOC SPOŁECZNA”

W tym dziale planuje się dochody w wysokości **1.104.500 zł** :

- z dotacji na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 6.400 zł,
- z dotacji na zasiłki okresowe – 335.100 zł,
- z dotacji na zasiłki stałe – 72.800 zł,
- z dotacji na utrzymanie GOPS – 107.400 zł,

- z dotacji na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 29.100 zł,
- z usług opiekunów domowych – 18.000 zł,
- z dotacji na dożywianie dzieci w szkołach – 64.200 zł,
- z odpłatności na dożywianie dzieci z innych gmin, a uczęszczających do szkół na naszym terenie – 1.500 zł .
- środki UE na Projekt realizowany w miejscowości Boniewo „Utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych świadczącego usługi prawne, informacyjne, doradcze i szkoleniowe na rzecz osób niesamodzielnych i ich otoczenia na terenie gminy Boniewo” – 470.000 zł

DZIAŁ 853 „POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W tym dziale planuje się środki w kwocie **828.102 zł**

- z Europejskiego Funduszu Społecznego na projekt „ Aktywizacja społeczno – zawodowa osób wykluczonych lub zagrożonych wykluczeniem społecznym z terenu Gminy Boniewo kwota 98.515 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 **2.649.700 zł**

- z dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+ kwota 1.136.000 zł
- z dotacji na świadczenia rodzinne kwota 1.490.200 zł,
- z dotacji na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 13.500 zł
- z funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej planuje się 10.000 zł

DZIAŁ 900 „GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA”

W tym dziale planuje się dochody w kwocie **1.019.724 zł:**

- z odpłatności za usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków – 110.000 zł,
- z opłaty śmieciowej oraz opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 600.950 zł,
- z dotacji Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na usuwanie azbestu - kwota 38.150 zł.
- Z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 -2020 na zadanie „ Budowa urządzeń fotowoltaicznych na obiektach Gminy Boniewo, kwota 270.624 zł.

DZIAŁ 921 „ KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO”

Planowane środki są z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w kwocie **188.527 zł** na zadanie „Budowa placu zabaw w miejscowości Boniewo”

DZIAŁ 926 „ KULTURA FIZYCZNA”

Planuje się środki w kwocie **73.188 zł** z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie „ Budowa miejsca ogniskowego z elementami siłowni zewnętrznej w miejscowości Boniewo”

Część opisowa do strony wydatków - projektu uchwały

**PLANOWANE WYDATKI BUDŻETU GMINY BONIEWO NA ROK 2022
WYNOSZĄ 26.494.222 zł z tego:**

- wydatki bieżące 13.781.472 zł
- wydatki majątkowe 12.712.750 zł

Planowane wydatki budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W tym dziale planuje się wydatki w wysokości **89.500 zł**

Z tego:

- na wydatki związane z utrzymaniem urządzeń melioracji – 46.000 zł ,
- na wpłaty gmin na rzecz Izby Rolniczych – 12.500 zł,
- na opłatę za schronisko dla zwierząt oraz zakup karmy dla psów bezdomnych – 31.000 zł.

W tym dziale planuje się fundusz sołecki w kwocie 39.987.16 zł.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

Planuje się wydatki w kwocie **3.500 zł** na zakup i nasadzenie drzew i krzewów ozdobnych.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIE ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

W tym dziale na wydatki związane z funkcjonowaniem Stacji Uzdatniania Wody planuje się **122.000 zł**.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Planowane wydatki wynoszą **2.096.258 zł**

Z tego:

1. Na lokalny transport zbiorowy 60.000 zł
2. Na wydatki bieżące związane z remontem i utrzymaniem dróg w okresie zimy - 161.700 zł
3. Na wydatki inwestycyjne planuje się kwotę 1.874.558 zł
 1. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Osiecz Mały – Bnin kwota 1.124.008 zł / w tym Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg 562.004 zł/
 2. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Grójec 480.550 zł w tym FOGR kwota 240.250 zł
 3. Przebudowa przejścia dla pieszych w miejscowości Boniewo – 240.000 zł w tym RzFRD kwota 188.865 zł

4. Opracowanie dokumentacji na budowę drogi gminnej 30.000 zł

W tym dziale planuje się fundusz sołecki w kwocie 155.676,25 zł.

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W tym dziale na wydatki planuje się kwotę **8.038.000 zł** z tego na wydatki:

- bieżące związane z utrzymaniem mieszkań komunalnych – 38.000 zł
- majątkowe planuje się 8.000.000 zł na zadanie inwestycyjne „Modernizacja budynków komunalnych w gm. Boniewo” finansowanego z środków Rządowego Funduszu „Polski Ład” Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 7.200.000 zł.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W tym dziale planuje się wydatki w kwocie **82.780 zł** na wydatki :

- związane z utrzymaniem Pomników Pamięci Narodowej kwota 2.000 zł
- na opracowanie planów miejscowych oraz aktualizacji studium zagospodarowania przestrzennego kwota 80.780 zł

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W tym dziale planuje się wydatki na kwotę **3.309.425 zł**

Na:

- 1. Urząd Wojewódzki – zadania zlecone – 91.763 zł**
 - na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane 82.201 zł
- 2. Rada Gminy**
 - Na wydatki obsługi Rady Gminy w tym diety – **158.000 zł**
- 3. Urząd Gminy - 2.739.662 zł**
 - na wynagrodzenia i pochodne od wszystkich pracowników SUW, Oczyszczalni, Kierowcy i pracowników Urzędu oraz odpis na ZFSS – 2.410.662 zł,
 - składka na PFRON – 25.000 zł,
 - podatek od towarów i usług /VAT/ - 35.000 zł
 - koszty funkcjonowania Urzędu – 269.000 zł
- 4. Pozostała działalność – 260.000 zł**
 - na diety sołtysom i wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne oraz zakup materiałów dla sołtysów i tablice dla sołectw – 108.000 zł
 - koszty ogólne gminy w tym radca prawny, informatyk – koszt 152.000 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 1.000 zł

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W tym dziale planuje się wydatki w kwocie **510.500 zł** z tego:

1. Na wydatki bieżące związane z utrzymaniem trzech jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych planuje się **108.500 zł**.
2. Na zakup samochodu dla OSP Boniewo planuje się **400.000 zł**.
3. Na zakup płynu i maseczek planuje się **2.000 zł**.

Wydatki z funduszu sołeckiego planuje się na kwotę 16.186,56 zł.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W tym dziale planowane są wydatki związane z obsługą długu publicznego, na zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek - **95.000 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 **3.481.430 zł**

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

Urząd Gminy – 114.708 zł

W tym :

- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – 14.708 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 – 100.000 zł

Zespół Szkół – 3.366.722 zł

z tego:

1. Szkoła Podstawowa w Boniewie – 3.136.035 zł,
2. Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych – 102.960 zł,
3. Przedszkola – 102.281 zł ,
4. Pozostała działalność – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i obsługi emerytów – 25.446 zł.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

W tym dziale planuje się wydatki w wysokości **46.353 zł** na przeciwdziałanie alkoholizmowi zgodnie z ustalonym programem przez Komisję ds. przeciwdziałania alkoholizmowi.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Na wydatki planuje się kwotę **1.647.640 zł**

Z tego Urząd Gminy wypłaca dodatki mieszkaniowe w kwocie **28.000 zł**, na kontynuację Programu w ramach działania części Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 współfinansowanej z Europejskiego Funduszu Spójności na utworzenie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pomocy oraz Centrum Usług Środowiskowych **470.000 zł**,

Pozostałe wydatki są realizowane przez jednostkę budżetową – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej gdzie ma do dyspozycji kwotę **1.149.640 zł** na wykonanie zadań statutowych.

DZIAŁ 853 „POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ”

W tym dziale planuje się środki w kwocie **1.421.775 zł** na :

Wydatki bieżące z środków Europejskiego Funduszu Społecznego na projekt „ Aktywizacja społeczno – zawodowa osób wykluczonych lub zagrożonych wykluczeniem społecznym z terenu Gminy Boniewo” kwota 103.700 zł w tym środki UE to kwota 98.515 zł

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 **2.757.631 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 **1.690.348zł**

1. Na wydatki związane z utrzymaniem oczyszczalni ścieków i kanalizacji zaplanowano kwotę 160.000 zł,
2. Gospodarka odpadami – 600.950 zł,
3. Na oświetlenie dróg i konserwację oświetlenia oraz budowa nowych punktów świetlnych 275.000 zł,
4. Pozostała działalność – koszty związane z wydaniem decyzji urbanisty oraz z ochrona środowiska 55.000 zł.

Wydatki majątkowe to;

- 1) Budowa urządzeń fotowoltaicznych na obiektach Gminy Boniewo – odnawialne źródła energii – 551.248 zł w tym środki RPO w kwocie 270.624 zł
- 2) Dofinansowanie budowy oczyszczalni przyzagrodowych – 10.000 zł

Wydatki z funduszu sołeckiego są planowane na kwotę 79.000 zł

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W tym dziale planowane wydatki wynoszą **648.082 zł**

- dotacja dla instytucji kultury – biblioteka - 140.000 zł
 - na wydatki związane z remontem i działalnością świetlic wiejskich , Kół Gospodyń – 199.213 zł
- Wydatki majątkowe to:

1. Budowa Placu zabaw w miejscowości Boniewo 254.869 zł w tym środki z PROW w kwocie 188.527 zł.

2. Budowa Placu zabaw w miejscowości Otmianowo kwota 40.000 zł.

3. Zakup działki w miejscowości Anielin pod budowę świetlicy kwota 14.000 zł

Wydatki z funduszu sołeckiego są planowane w kwocie 111.993,80 zł

DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W tym dziale planuje się środki w kwocie **223.000 zł** na wydatki

- bieżące związane z utrzymaniem hali sportowej, boisk sportowych i orlika kwota 53.000 zł

- majątkowe to zadanie inwestycyjne:

1. Budowa miejsca ogniskowego z elementami siłowni zewnętrznej w miejscowości Boniewo kwota 120.000 zł w tym środki PROW w kwocie 73.188 zł

2. Budowa boiska i placu zabaw w miejscowości Osiecz Mały kwota 50.000 zł

Załącznik Nr 13 do zarządzenia Nr 47/2021

Wójta Gminy Boniewo

z dnia 12 listopada 2021 r.

Załącznik nr 2 do Zarządzenia nr 47/2021 - Projekt uchwały

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY BONIEWO
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2022-2029.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boniewo na lata 2022-2029, 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. 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boniewo.

§ 5. Traci moc Uchwała XVII/122/20 Rady Gminy Boniewo z dnia 30 grudnia 2020 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2021 - 2028 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2022 - 2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2022	24 372 657,00	14 919 112,00	1 131 475,00	6 570,00	7 166 391,00	3 907 365,00	2 707 311,00	785 163,00	9 453 545,00	500,00	9 453 045,00
2023	19 196 661,78	17 516 119,00	1 326 534,00	1 278,00	7 673 874,00	5 897 026,00	2 617 407,00	777 802,00	1 680 542,78	0,00	0,00
2024	18 893 664,00	18 041 602,00	1 366 330,00	1 316,00	7 904 090,00	6 073 937,00	2 695 929,00	801 136,00	852 062,00	0,00	0,00
2025	19 278 438,00	18 582 850,00	1 407 320,00	1 355,00	8 141 213,00	6 256 155,00	2 776 807,00	825 170,00	695 588,00	0,00	0,00
2026	19 617 074,00	19 158 919,00	1 450 947,00	1 397,00	8 393 591,00	6 450 096,00	2 862 888,00	850 750,00	458 155,00	0,00	0,00
2027	20 456 407,00	19 752 845,00	1 495 926,00	1 440,00	8 653 792,00	6 650 049,00	2 951 638,00	877 123,00	703 562,00	0,00	0,00
2028	20 815 007,00	20 345 430,00	1 540 804,00	1 483,00	8 913 406,00	6 849 550,00	3 040 187,00	903 437,00	469 577,00	0,00	0,00
2029	21 122 487,00	20 345 430,00	1 540 804,00	1 483,00	8 913 406,00	6 849 550,00	3 040 187,00	903 437,00	777 057,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2022	26 494 222,00	13 781 472,00	5 793 992,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	12 712 750,00	12 712 750,00	0,00
2023	18 437 066,00	14 837 066,00	5 933 048,00	0,00	0,00	58 993,00	0,00	10 782,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00
2024	18 141 464,00	15 191 464,00	6 081 374,00	0,00	0,00	43 939,00	0,00	9 648,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00
2025	18 555 420,00	15 555 420,00	6 233 408,00	0,00	0,00	29 207,00	0,00	8 512,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	18 932 074,00	15 932 074,00	6 389 243,00	0,00	0,00	17 706,00	0,00	6 810,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	19 771 407,00	16 321 407,00	6 548 974,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	4 540,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00
2028	20 422 487,00	16 722 487,00	6 712 698,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00
2029	21 022 487,00	16 722 487,00	6 712 698,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2022	-2 121 565,00	0,00	2 913 241,00	1 000 000,00	921 565,00	1 200 000,00	1 200 000,00	713 241,00	0,00
2023	759 595,78	759 595,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	752 200,00	752 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	723 018,00	723 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	392 520,00	392 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	791 676,00	791 676,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	759 595,78	759 595,78	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	752 200,00	752 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	723 018,00	723 018,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	392 520,00	392 520,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097 333,78	0,00	1 137 640,00	2 337 640,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 337 738,00	0,00	2 679 053,00	2 679 053,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 585 538,00	0,00	2 850 138,00	2 850 138,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 862 520,00	0,00	3 027 430,00	3 027 430,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 177 520,00	0,00	3 226 845,00	3 226 845,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	492 520,00	0,00	3 431 438,00	3 431 438,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	3 622 943,00	3 622 943,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 622 943,00	3 622 943,00

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
2022	8,05%	11,24%	11,25%	24,31%	18,28%	TAK	TAK
2023	6,95%	23,57%	23,57%	19,19%	13,16%	TAK	TAK
2024	6,57%	24,18%	24,18%	17,64%	11,61%	TAK	TAK
2025	6,03%	24,80%	x	19,67%	19,67%	TAK	TAK
2026	5,48%	25,53%	x	22,25%	19,68%	TAK	TAK
2027	5,31%	26,30%	x	22,22%	19,65%	TAK	TAK
2028	2,98%	26,92%	x	21,95%	19,37%	TAK	TAK
2029	0,78%	26,88%	x	23,22%	23,22%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	568 516,00	568 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 700,00	573 700,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				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
			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
2022	2 244 192,00	0,00	0,00	13 220 900,00	508 150,00	12 712 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 638 150,00	38 150,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	218 075,00	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	0,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	4 300 000,00	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:					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 ustawowemu 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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	791 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	759 595,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	752 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	723 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	392 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 projektu Uchwały Nr Rady Gminy Boniewo z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2022 - 2029

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					37 316 293,54	13 220 900,00	3 638 150,00	2 950 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące					603 543,54	508 150,00	38 150,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					36 712 750,00	12 712 750,00	3 600 000,00	2 950 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
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:					2 714 192,00	2 714 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Utworzenie i funkcjonowanie dziennego domu pomocy oraz CENTRUM USŁUG ŚRODOWISKOWYCH	URZĄD GMINY	2020	2022	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					2 244 192,00	2 244 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zainstalowanie instalacji fotowoltaicznych na obiektach użyteczności publicznej - odnawialne źródła energii	URZĄD GMINY	2020	2022	551 248,00	551 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku utworzenia Ośrodka Warsztatów Terapii Zajęciowej w miejscowości Boniewo -	URZĄD GMINY	2016	2022	1 318 075,00	1 318 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa miejsca ogniskowego z elementami siłowni zewnętrznej - Budowa miejsca ogniskowego z elementami siłowni zewnętrznej	URZĄD GMINY	2021	2022	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Plac zabaw w Boniewie - Plac zabaw w Boniewie	URZĄD GMINY	2021	2022	254 869,00	254 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					34 602 101,54	10 506 708,00	3 638 150,00	2 950 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					133 543,54	38 150,00	38 150,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usuwanie azbestu - Usuwanie azbestu z terenu Gminy	URZĄD GMINY	2021	2023	133 543,54	38 150,00	38 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					34 468 558,00	10 468 558,00	3 600 000,00	2 950 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.1	Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy	URZĄD GMINY	2014	2022	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa dróg gminnych, podniesienie standartów nawierzchni dróg oraz modernizacja urządzeń odwadniających -	URZĄD GMINY	2021	2029	14 500 000,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Zakup działki w sołectwie Anielin	URZĄD GMINY	2019	2022	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji na budowę dróg - dokumentacja na budowę dróg	URZĄD GMINY	2020	2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowosciach Osiecz Mały - Bnin - 2021.Przebudowa drogi gminnej w miejscowosciach Osiecz Mały - Bnin	URZĄD GMINY	2020	2022	1 124 008,00	1 124 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zakup fabrycznie nowego , sredniego samochodu specjalnego pozarniczego, ratowniczo - gaśniczego dla OSP Boniewo - dla celów ratowniczo - gasniczych	URZĄD GMINY	2020	2022	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	3 450 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00	37 316 293,54
1.a	0,00	0,00	0,00	603 543,54
1.b	3 450 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00	36 712 750,00
1.1	0,00	0,00	0,00	2 714 192,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	2 244 192,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	551 248,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	1 318 075,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	254 869,00
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	3 450 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00	34 602 101,54
1.3.1	0,00	0,00	0,00	133 543,54
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	133 543,54
1.3.2	3 450 000,00	3 700 000,00	4 300 000,00	34 468 558,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.2	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	14 500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	1 124 008,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.7	Dotacja do budowy oczyszczalni przyzagrodowej osobie fizycznej	URZĄD GMINY	2018	2022	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa przejścia dla pieszych w miejscowości Boniewo / ulica Parkowa i Ogrodowa/ - Przebudowa przejścia dla pieszych - bezpieczeństwo mieszkańców	URZĄD GMINY	2021	2022	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Grójec - Grójec- poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY	2019	2022	480 550,00	480 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja budynków komunalnych w gm. Boniewo - Środki COVID19 na poprawę budynków komunalnych	URZĄD GMINY	2021	2023	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa boiska i placu zabaw w miejscowości Osiecz Mały -	BONIEWO	2021	2022	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa placu zabaw w miejscowości Otmianowo -	URZĄD GMINY	2021	2022	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków publicznych -	URZĄD GMINY	2021	2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.14	kompleksowa modernizacja energetyczna wielorodzinnych budynków mieszkalnych -	URZĄD GMINY	2021	2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa i wymiana oświetlenia drogowego na nowe energooszczędne -	URZĄD GMINY	2021	2029	1 500 000,00	0,00	150 000,00	500 000,00	300 000,00	300 000,00
1.3.2.16	Dostawa urządzeń fotowoltaicznych -	URZĄD GMINY	2022	2029	500 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa boiska sportowego z wyposażeniem -	URZĄD GMINY	2022	2029	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej i terenów zdegradowanych -	URZĄD GMINY	2021	2030	1 500 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	480 550,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.14	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.15	250 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.18	200 000,00	200 000,00	300 000,00	1 500 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2022-2029

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boniewo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Boniewo za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Boniewo na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Boniewo została przygotowana na lata 2022-2029.

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

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Boniewo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. 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 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029						
PKB	3,10%						
Inflacja	2,50%						
Wynagrodzenia	3,00%						

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2029 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

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

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

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

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. 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;

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Boniewo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Boniewo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 785 163,00 zł.

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

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2029 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2. Dochody majątkowe

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

W 2022 roku dochody ze sprzedaży drewna zaplanowano na poziomie 500,00 zł. Pozostała kwota z dotacji i środków na współfinansowanie zadań inwestycyjnych

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia oraz na obsługę zobowiązania na pokrycie deficytu w ciągu roku budżetowego.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo na lata 2022-2029. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z przedłożonym planem do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

4. Wynik budżetu

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

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Boniewo

	2022	2023	2024	2025
Dochody	24 372 657,00	19 196 661,78	18 893 664,00	19 278 438,00
Wydatki	26 494 222,00	18 437 066,00	18 141 464,00	18 555 420,00
Wynik budżetu	-2 121 565,00	759 595,78	752 200,00	723 018,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	19 617 074,00	20 456 407,00	20 815 007,00	21 122 487,00
Wydatki	18 932 074,00	19 771 407,00	20 422 487,00	21 022 487,00

Wynik budżetu	685 000,00	685 000,00	392 520,00	100 000,00
---------------	------------	------------	------------	------------

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 w wysokości 2.913.241 zł

1. na pokrycie planowanego deficytu budżetowego planuje się kwotę 2.121.565 zł z środków:
 - 1) Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 kwota 1.200.000 zł którą otrzymaliśmy na przebudowę gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Boniewo. W celu realizacji w/w zadania Gmina przeprowadziła dwa postępowania na wybór wykonawcy zgodnie z ustawą z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych. Postępowania zostały unieważnione pierwsze z powodu braku ofert a drugie z powodu przekroczenia planowanych środków w budżecie na to zadanie o 40 %. Z uwagi na powyższe Gmina wystosowała pismo do Prezesa Rady Ministrów za pośrednictwem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego o zmianie przedmiotu wydatku majątkowego na pokrycie wkładu własnego w zadaniach inwestycyjnych:
 - a. Budowa urządzeń fotowoltaicznych – kwota 150.000 zł
 - b. Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Boniewo – 700.000 zł
 - c. Termomodernizacja budynku urzędu gminy z przeznaczeniem na utworzenie Ośrodka warsztatów terapii zajęciowej w Boniewie – 350.000 zł
 - 2) planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 1.000.000 zł z tego na pokrycie deficytu 921.565 zł oraz na spłatę już zaciągniętych rat kredytów i pożyczek kwota 78.435 zł
2. Wolne środki w kwocie 713.241 zł , które zostały z rozliczenia roku 2020.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 3 889 009,78 zł plus planowane zadłużenie w kwocie 1.000.000 zł , spłata planowana jest do roku 2029.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Boniewo

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	791 676,00	759 595,78	752 200,00	723 018,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	791 676,00	759 595,78	752 200,00	723 018,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	685 000,00	685 000,00	392 520,00	100 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	685 000,00	685 000,00	392 520,00	100 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

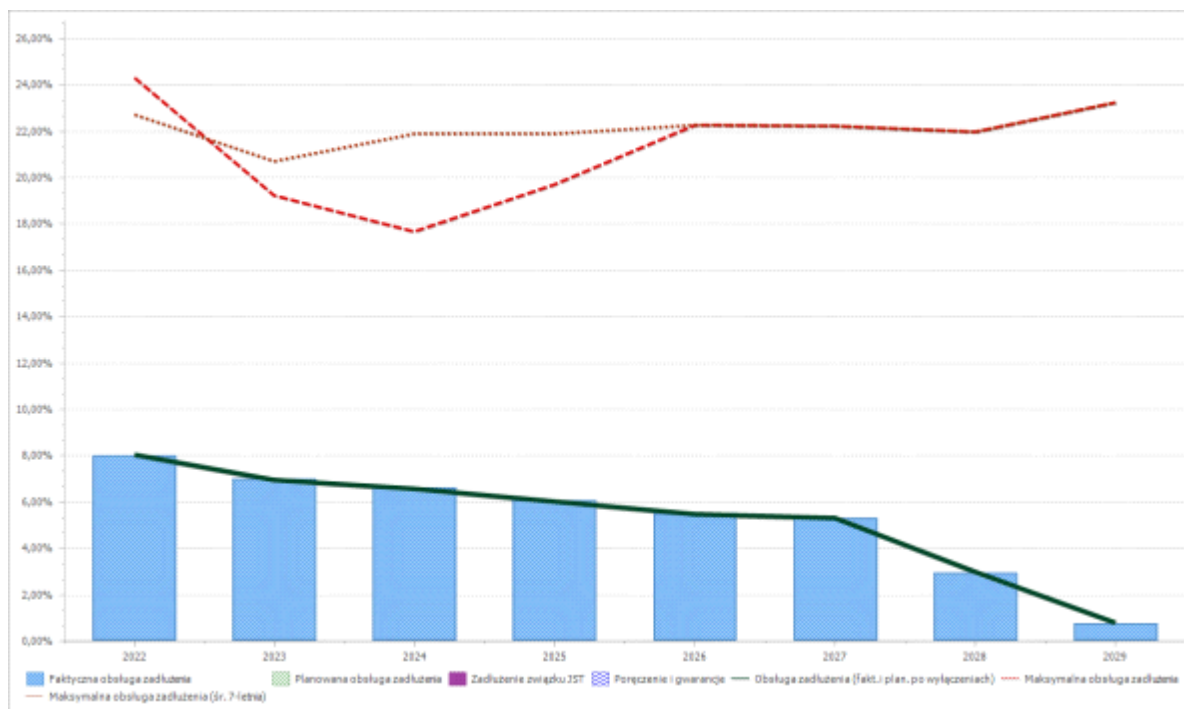
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	8,05%	6,95%	6,57%	6,03%	5,48%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	24,31%	19,19%	17,64%	19,67%	22,25%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	24,32%	19,20%	17,65%	19,67%	22,26%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	22,73%	20,71%	21,85%	21,87%	22,25%
Maksymalna obsługa	22,73%	20,71%	21,86%	21,87%	22,26%

zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025					
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,31%	2,98%	0,78%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	22,22%	21,95%	23,22%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	22,23%	21,95%	23,22%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Boniewo jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.