

Uchwała Nr 167/XXI/21
Rady Gminy Boguty-Pianki
z dnia 30 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2022-2031

Na podstawie art. 226-228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boguty-Pianki na lata 2022-2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się do realizacji przedsięwzięcia Gminy Boguty-Pianki na lata 2022-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Boguty-Pianki określonych w załączniku Nr 2, z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Dołącza się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2022-2031 do niniejszej uchwały.

§ 5.

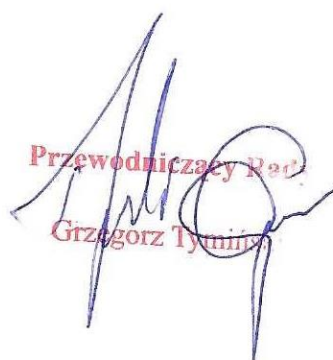
Traci moc Uchwała Nr 122/XVI/20 Rady Gminy Boguty-Pianki z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2021-2031.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.


Przewodniczący Rady
Grzegorz Tyminiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 167/XXI/21
Rady Gminy Boguty-Pianki
z dnia 30 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										z tego:		w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	Dochody majątkowe ^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	w tym:		z podatku od nieruchomości	1.2	1.2.1	1.2.2							
										Dochody bieżące ^x	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	z subwencji ogólnej	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych
Wykonanie 2019	12 767 227,53	12 078 694,53	4 347,35	4 722 219,00	4 537 080,72	1 712 627,46	393 680,39	688 533,00	0,00	688 533,00	0,00	688 533,00	0,00	688 533,00	3 033 233,02							
Wykonanie 2020	16 119 201,92	13 079 088,90	2 860,31	4 743 251,00	4 897 358,99	2 452 033,60	331 056,50	3040 133,02	6 900,00	3040 133,02	6 900,00	3040 133,02	6 900,00	3040 133,02	1 253 122,86							
Plan 3 kw. 2021	14 220 071,15	12 962 827,29	5 000,00	4 877 202,00	4 567 621,29	2 477 467,00	370 000,00	1 257 243,86	4 121,00	1 257 243,86	4 121,00	1 257 243,86	4 121,00	1 257 243,86	114 183,83							
Wykonanie 2021	10 227 744,49	10 109 439,66	1 781,62	3 862 620,00	3 573 740,68	1 886 778,36	259 344,75	6645 269,34	0,00	6645 269,34	0,00	6645 269,34	0,00	6645 269,34	3 910 000,00							
2022	17 620 526,77	10 975 257,43	5 251,00	5 150 661,00	2 329 283,43	2 572 381,00	370 000,00	3910 000,00	0,00	3910 000,00	0,00	3910 000,00	0,00	3910 000,00	0,00							
2023	14 810 364,97	10 900 364,97	5 200,00	5 307 310,00	2 644 627,97	1 912 552,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024	10 966 755,00	10 966 755,00	5 200,00	5 314 327,00	2 818 100,00	1 794 995,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	11 429 662,00	11 429 662,00	5 200,00	5 360 000,00	3 124 123,00	1 811 127,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	14 473 833,48	11 523 833,48	834 112,00	5 360 000,00	3 324 123,00	1 541 342,48	435 000,00	2950 000,00	0,00	2950 000,00	0,00	2950 000,00	0,00	2950 000,00	0,00							
2027	11 478 376,48	11 478 376,48	824 000,00	5 360 000,00	3 488 100,00	1 541 704,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	11 477 272,48	11 477 272,48	774 000,00	5 360 000,00	3 488 100,00	1 514 008,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	11 651 068,48	11 651 068,48	774 000,00	5 360 000,00	3 488 200,00	1 814 900,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	11 637 356,48	11 637 356,48	774 000,00	5 546 889,00	3 266 325,00	1 836 174,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	11 351 180,28	11 351 180,28	774 000,00	5 360 000,00	3 353 926,80	1 649 285,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzecie kolejne lata. 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, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydalki ogółem ^x	w tym:							w tym:			
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odseki 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 odselek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odseki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 235 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
Wykonanie 2019	11 998 255,72	10 434 642,70	3 352 092,17	0,00	0,00	97 341,69	0,00	0,00	0,00	1 563 613,02	1 563 613,02	28 533,60
Wykonanie 2020	12 358 813,75	11 312 658,74	3 477 659,53	0,00	0,00	74 803,63	0,00	0,00	0,00	1 046 155,01	1 046 155,01	40 550,00
Plan 3 kw. 2021	17 745 081,47	12 267 399,50	4 086 029,81	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 477 681,97	5 477 681,97	549 122,67
Wykonanie 2021	9 916 302,08	8 731 115,46	3 061 489,21	0,00	0,00	32 765,28	0,00	0,00	0,00	1 185 186,62	1 185 186,62	2 122,67
2022	24 339 516,32	10 158 487,87	4 257 220,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	14 181 028,45	13 840 269,23	160 759,11
2023	14 251 627,97	10 341 627,97	3 700 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 910 000,00	0,00	0,00
2024	10 469 807,00	10 469 807,00	3 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 980 614,00	10 980 614,00	3 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	13 996 880,48	11 046 880,48	3 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00
2027	11 041 768,48	11 041 768,48	3 800 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	11 040 664,48	11 040 664,48	3 800 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	11 214 455,48	11 214 455,48	3 800 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	11 237 356,48	11 237 356,48	3 800 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	11 351 180,28	11 351 180,28	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:													
w tym:	3	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	4	4.1	4.1.1	4.2	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	w tym:
Lp													
Wykonanie 2019	768 971,81	0,00	911 570,00	911 570,00	911 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 760 388,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-3 525 010,32	0,00	3 985 958,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	311 442,41	0,00	4 585 792,19	0,00	0,00	0,00	2 858 385,87	2 858 385,87	2 858 385,87	1 127 572,45	1 727 406,32	480 000,00	666 624,45
2022	-6 718 989,55	0,00	7 084 937,55	2 200 000,00	2 200 000,00	1 834 052,00	4 404 937,55	4 404 937,55	4 404 937,55	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00
2023	558 737,00	558 737,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	496 948,00	496 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	448 948,00	448 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	476 953,00	476 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	436 608,00	436 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	436 608,00	436 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	436 613,00	436 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:					Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:						z tego:		
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	525 702,36	525 702,36	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	548 889,18	548 889,18	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	460 948,00	460 948,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	438 159,00	438 159,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	365 948,00	365 948,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	558 737,00	558 737,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	496 948,00	496 948,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	448 948,00	448 948,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	476 953,00	476 953,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	436 608,00	436 608,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	436 608,00	436 608,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	436 613,00	436 613,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi 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		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 844 411,18	0,00	1 644 051,83	1 644 051,83		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 295 522,00	0,00	1 766 410,16	1 766 410,16		
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 857 363,00	0,00	695 427,79	4 681 386,11		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 857 363,00	0,00	1 378 324,20	5 964 116,39		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 691 415,00	0,00	816 769,56	5 701 707,11		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 132 678,00	0,00	558 737,00	558 737,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 635 730,00	0,00	496 948,00	496 948,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 186 782,00	0,00	448 948,00	448 948,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 709 829,00	0,00	476 953,00	476 953,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 273 221,00	0,00	436 608,00	436 608,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	836 613,00	0,00	436 608,00	436 608,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	436 613,00	436 613,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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.

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	B.2		B.3		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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	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
	B.1										
Lo											
Wykonanie 2019	0,00%		x	22,48%		x		x		x	x
Wykonanie 2020	0,00%		x	23,15%		x		x		x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%			9,82%			x		x		x
Wykonanie 2021	0,00%			18,40%			x		x		x
2022	4,93%			10,70%			18,50%		21,36%	TAK	TAK
2023	7,98%			7,98%			14,57%		17,44%	TAK	TAK
2024	7,33%			7,33%			9,52%		12,38%	TAK	TAK
2025	6,49%			6,49%			8,67%		8,67%	TAK	TAK
2026	6,91%			6,91%			12,55%		13,78%	TAK	TAK
2027	6,47%			6,47%			10,33%		11,55%	TAK	TAK
2028	5,97%			5,97%			7,95%		9,18%	TAK	TAK
2029	5,59%			5,59%			7,41%		7,41%	TAK	TAK
2030	4,90%			4,90%			6,68%		6,68%	TAK	TAK
2031	0,00%			0,00%			6,24%		6,24%	TAK	TAK
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej											

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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:		Wydaki 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków 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	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2019	147 840,00	147 840,00	172 908,00	172 908,00	172 908,00	101 976,11	101 976,11	87 169,19	
Wykonanie 2020	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	135 954,73	135 954,73	122 286,06	
Plan 3 kw. 2021	237 159,74	237 159,74	1 063 122,86	1 063 122,86	1 059 976,22	265 901,30	265 901,30	203 492,22	
Wykonanie 2021	260 869,73	260 869,73	24 183,83	24 183,83	24 183,83	52 251,67	52 251,67	37 904,03	
2022	180 560,93	180 560,93	6 555 269,34	6 555 269,34	6 555 269,34	229 230,79	229 230,79	193 179,32	
2023	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	
2025	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	
2027	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
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
Wykonanie 2019	372 371,31	372 371,31	170 108,29	386 814,19	0,00	386 814,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 064 045,53	2 064 045,53	1 036 922,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 197,67	5 197,67	1 647,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 355 269,34	5 355 269,34	3 055 269,34	3 910 000,00	0,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 910 000,00	0,00	3 910 000,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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	
Wykonanie 2019	525 702,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	548 889,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	460 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	438 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	365 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	335 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	296 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	248 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	176 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	136 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	136 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	136 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zgodnie z art. 101 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27.06.2003 r. o finansach publicznych, nie mogą być wydatkowane środki z budżetu państwa.

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki, bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierzeczywiście 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2019			
Wykonanie 2020			
Plan 3 kw. 2021			
Wykonanie 2021			
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			

* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

** należy wykazać jedną z podsiaw prawnych: art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty ułgu, 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Przewodniczący Rady
Grzegorz Tymuński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr 167/XII/21 r.
Rady Gminy Boguty-Pianki
z dnia 30 grudnia 2021 r.

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)				10 770 000,00	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 770 000,00	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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:				10 770 000,00	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 770 000,00	3 910 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.3.2.1	Odbudowa drogi gminnej 26201 w miejscowości Boguty-Pianki - DW694 - do Tymianki-Bucie na odcinku od km 0,000 do km 3,900 km. - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2021	2026	2 970 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.3.2.2	Modernizacja systemu gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguty-Pianki. - Wspieranie gospodarki wodnej i ściekowej w celu rozwoju gospodarczego obszarów wiejskich oraz poprawy warunków życia mieszkańców	BOGUTY-PIANKI	2022	2023	7 800 000,00	3 890 000,00	3 910 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	10 770 000,00
1.a	0,00
1.b	10 770 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	10 770 000,00
1.3.1	0,00
1.3.2	10 770 000,00
1.3.2.1	2 970 000,00
1.3.2.2	7 800 000,00


Przewodniczący Rady
Gminy Łanowski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2022- 2031

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2031 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2022-2031.

Dochody:

Założono: nie planuje się wzrostu dochodów bieżących w 2022 roku, a w latach następnych planuje się wzrost minimalny dochodów bieżących w stosunku do roku 2021.

W roku 2022 planuje się wzrost dochodów dotyczących subwencji i dotacji celowych wprowadzono na podstawie otrzymanych pism o dotacji, a dochody własne pozostały na poziomie wykonania roku 2021 roku.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych kredytów. W 2022 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 2 200 000,00 zł Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów w kwocie 365 948,00 zł i odsetki w wysokości 60 000,00 zł. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek poprzednich lat. Do spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych wybrano okres, z którego liczony jest limit spłat 3-letnią średnią arytmetyczną z lat 2019-2021.

W pozostałych latach nie planuje się zwiększenia zadłużenia gminy, a tylko spłatę wcześniejszego zadłużenia z nadwyżek budżetowych, co spowoduje zmniejszenie kwoty długu.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się. Na dzień tworzenia WPF gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji.

Prognoza wzrostu wydatków bieżących kształtuje na wzroście 3,3 %, natomiast wydatki inwestycyjne planowane są na podstawie potrzeb mieszkańców, możliwości ich sfinansowania oraz otrzymanych dotacji. Dlatego w latach 2023-2031 planowane są wydatki inwestycyjne tylko w 2026 roku, a jak będzie możliwość pozyskania środków dodatkowych wówczas zwiększą się środki na inwestycje i będą planowane i realizowane inwestycje.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem - przewiduje się wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy o wartość wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje wypłaty odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego” obejmuje wynagrodzenie wraz z pochodnymi pracowników - planowane w rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”, w rozdziale 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi, 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy”, 75011 „Urzędy wojewódzkie”, 75023 „Urzędy gmin”, 75412 „Ochotnicze straże pożarne”, 85501 „Świadczenie wyrównawcze”, 85502 „Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, 85219

„Ośrodki pomocy społecznej”, 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, 90002 „Gospodarka odpadami” założono wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach do 3,3% oraz pozostałe wydatki bieżące planuje się ich wzrost też o około 1,3% w kolejnych latach. Natomiast pozycje wydatków związanych z funkcjonowaniem i wynagrodzeniami wraz z pochodnymi pracowników oświat wzrost o 3,3%- planowane w rozdziale 80101 ”Szkoły podstawowe”, 80103 ”Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”, 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”, 80150 "Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych" założono wzrost wydatków z względu na wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w oświacie oraz spełnienia wymogów ustawowych związanych z kartą nauczyciela. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano zadanie majątkowe, które planowane są do realizacji w latach 2022-2026, które okres realizacji jest dłuższy niż jeden rok. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Realizację pozostałych zadań w zakresie inwestycji przewiduje się w okresie rocznym.

Plan dochodów na 2022 to 17 620 526,77 zł, a plan wydatków to 24 339,516,32 zł.

Przychody:

na dzień przyjęcia prognozy na 2022 rok planuje się:

a) przychody w kwocie 7 084 937,55 zł,

- zaciągnięte kredyty pożyczki w kwocie 2 200 000,00 zł,

- 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 w kwocie 4 404 937,55 zł i wolnych środków 480 000,00 zł.

b) rozchody - spłaty pożyczek i kredytów w kwocie 365 948,00 zł.

W pozostałych latach 2023-2031 w założeniach nie przyjęto przychodów budżetu z kredytów, pożyczek i emisji obligacji oraz wolnych środków.

Rozchody:

W 2022 roku planuje się rozchody w wysokości 365 948,00 zł. W latach 2023-2031 planuje się rozchody zgodnie z załącznikiem Nr 1, spłaty rat zostaną sfinansowane z nadwyżek budżetowych.

Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody” a 2 „Wydatki” wieloletniej prognozy finansowej w 2022 roku planowany jest budżet z deficytem równym 6 718 989,55 zł, który zostanie sfinansowany z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie

1 834 052,00 zł, 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 w kwocie 4 404 937,55 zł i wolnych środków 480 000,00 zł.

W latach 2023-2031 wyniki są dodatnie i zamykają się nadwyżką budżetową, która w całości zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

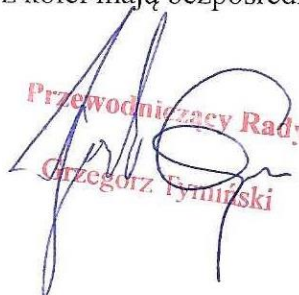
W latach 2023-2030 planowana jest nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego plan zostanie zmieniony, ponieważ podczas planowania nie brano pod uwagę wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w budżecie gminy.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w ustawie o finansach publicznych zawarta jest w załączniku nr 1 do uchwały o wieloletniej prognozie finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2022 - 2031.

Kwota długu gminy:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zakłada się stopniowe ograniczanie zadłużenia gminy. W 2022 r. zadłużenie gminy wzrośnie i wyniesie 3 668 626,00 zł. a w pozostałych latach notuje się spadek od 2023 roku spowodowane jest tym iż gmina nie planuje zaciągać nowych kredytów i pożyczek, a zaciągnięte kredyty i pożyczki została spłacone z nadwyżki budżetowej. W kolejnych latach planowane zadłużenie będzie sukcesywnie spadać, ponieważ gmina nie planuje w tych latach żadnych kredytów ani pożyczek. Rok 2030 jest ostatnim, w którym gmina spłaci ostatnie zadłużenie.

Podsumowując, projektowana sytuacja finansowa gminy Boguty-Pianki jest stabilna. Począwszy od 2022 r. malejący wskaźnik zadłużenia gwarantuje bieżącą realizację zobowiązań wynikających z prowadzonych inwestycji. Warto zauważyć, iż kolejny rok z rzędu, gmina realizuje zadania inwestycyjne. W dłuższym horyzoncie czasowym inwestycje przynoszą planowane efekty społeczno-gospodarcze, które z kolei mają bezpośredni wpływ na poprawę sytuacji finansowej gminy.


Przewodniczący Rady
Grzegorz Fymirski