

**Uchwała Nr 277/XXXVII/23
Rady Gminy Boguty-Pianki
z dnia 23 października 2023 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguty-Pianki
na lata 2023-2031**

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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr 225/XXX/23 Rady Gminy Boguty-Pianki z dnia 5 stycznia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2023-2031 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 - „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 - „Wykaz przedsięwzięć do WPF” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały
- 3) dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2023-2031.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Przewodniczący Rady
Grzegorz Tyniński

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 277/XXXVII/23
Rady Gminy Boguty-Pianki
z dnia 23 października 2023 r.

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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2023	28 570 291,59	16 190 671,45	931 963,00	37 252,00	7 132 817,65	3 086 304,66	5 002 334,14	948 548,00	12 379 620,14	0,00	12 379 620,14
2024	19 381 829,00	12 680 329,00	1 000 697,00	39 040,00	5 961 020,00	1 200 976,00	4 478 596,00	975 201,00	6 701 500,00	0,00	6 701 500,00
2025	12 476 444,00	11 876 444,00	1 006 975,00	40 250,00	6 042 712,00	1 190 780,00	3 595 727,00	886 832,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	11 897 930,00	11 897 930,00	1 032 149,00	41 256,00	6 193 780,00	1 220 550,00	3 410 195,00	896 503,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 249 135,20	12 249 135,20	1 062 081,00	42 452,00	6 373 400,00	1 255 946,00	3 515 256,20	908 002,00	0,00	0,00	0,00
2028	12 611 575,02	12 611 575,02	1 092 881,00	43 683,00	6 558 229,00	1 292 368,00	3 624 414,02	919 834,00	0,00	0,00	0,00
2029	12 670 324,25	12 670 324,25	1 123 482,00	44 906,00	6 741 859,00	1 328 554,00	3 431 523,25	931 589,00	0,00	0,00	0,00
2030	13 048 115,00	13 048 115,00	1 153 816,00	46 118,00	6 923 889,00	1 364 425,00	3 559 867,00	943 242,00	0,00	0,00	0,00
2031	13 318 235,00	13 318 235,00	1 184 969,00	47 363,00	7 110 834,00	1 401 264,00	3 573 805,00	955 210,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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
2023	33 651 111,56	13 722 180,14	5 197 083,42	0,00	0,00	8 525 096,72	0,00	0,00	0,00	19 928 931,42	19 928 931,42	20 605,15
2024	20 203 899,00	9 954 573,00	5 927 638,00	0,00	0,00	4 026 935,00	0,00	0,00	0,00	10 249 326,00	10 249 326,00	1 496 000,00
2025	12 560 382,00	10 722 419,00	5 348 811,00	0,00	0,00	5 373 608,00	0,00	0,00	0,00	1 837 963,00	1 837 963,00	1 837 963,00
2026	11 143 977,00	10 858 051,00	5 519 119,00	0,00	0,00	5 338 932,00	0,00	0,00	0,00	285 926,00	285 926,00	0,00
2027	11 535 527,20	11 139 773,20	5 680 546,00	0,00	0,00	5 459 227,20	0,00	0,00	0,00	395 754,00	395 754,00	0,00
2028	11 894 967,02	11 428 262,02	5 840 661,00	0,00	0,00	5 587 601,02	0,00	0,00	0,00	466 705,00	466 705,00	0,00
2029	11 953 711,25	11 434 607,25	6 006 846,00	0,00	0,00	5 427 761,25	0,00	0,00	0,00	519 104,00	519 104,00	0,00
2030	12 410 211,00	11 706 221,00	6 145 218,00	0,00	0,00	5 561 003,00	0,00	0,00	0,00	703 990,00	703 990,00	0,00
2031	13 318 235,00	12 238 020,00	6 498 017,00	0,00	0,00	5 740 003,00	0,00	0,00	0,00	1 080 215,00	1 080 215,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-5 080 819,97	0,00	5 536 767,97	1 500 000,00	1 164 052,00	2 474 064,97	2 474 064,97	242 703,00	242 703,00
2024	-822 070,00	0,00	1 329 018,00	1 329 018,00	822 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-83 938,00	0,00	909 886,00	909 886,00	83 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	753 953,00	753 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	713 608,00	713 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	716 608,00	716 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	716 613,00	716 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	637 904,00	637 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	1 320 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	455 948,00	335 948,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	506 948,00	506 948,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	825 948,00	825 948,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	753 953,00	753 953,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	713 608,00	713 608,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	716 608,00	716 608,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	716 613,00	716 613,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	637 904,00	637 904,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	2 632 678,00	0,00	2 468 491,31	6 505 259,28
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 454 748,00	0,00	2 725 756,00	2 725 756,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 538 686,00	0,00	1 154 025,00	1 154 025,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 784 733,00	0,00	1 039 879,00	1 039 879,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 071 125,00	0,00	1 109 362,00	1 109 362,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 354 517,00	0,00	1 183 313,00	1 183 313,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	637 904,00	0,00	1 235 717,00	1 235 717,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 341 894,00	1 341 894,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 215,00	1 080 215,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,71%	20,02%	20,02%	12,71%	22,46%	TAK	TAK
2024	5,48%	24,81%	24,81%	11,67%	21,42%	TAK	TAK
2025	8,55%	11,62%	x	15,06%	24,81%	TAK	TAK
2026	7,63%	10,30%	x	13,45%	17,64%	TAK	TAK
2027	6,85%	10,45%	x	14,93%	19,11%	TAK	TAK
2028	6,52%	10,64%	x	13,12%	17,31%	TAK	TAK
2029	6,44%	11,01%	x	12,56%	16,75%	TAK	TAK
2030	5,55%	11,57%	x	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2031	0,00%	9,06%	x	12,91%	12,91%	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

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
2023	0,00	0,00	0,00	2 093 370,14	2 093 370,14	2 093 370,14	5 532,15	5 532,15	5 532,15
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	5 272 651,21	5 272 651,21	2 018 346,48	9 320 121,00	5 000,00	9 315 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 170 277,00	912 451,00	6 257 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	209 720,00	209 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	252 262,00	252 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	267 048,20	267 048,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02	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

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 spłata 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:		wypłaty 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
2023	335 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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.

Przewodniczący Rady
Grzegorz Tymoszek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 277/XXXVII/23
Rady Gminy Boguty-Pianki
z dnia 23 października 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				17 502 741,22	9 320 121,00	7 170 277,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20
1.a	- wydatki bieżące				1 929 794,22	5 000,00	912 451,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20
1.b	- wydatki majątkowe				15 572 947,00	9 315 121,00	6 257 826,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				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				17 502 741,22	9 320 121,00	7 170 277,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20
1.3.1	- wydatki bieżące				1 929 794,22	5 000,00	912 451,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20
1.3.1.1	Remont drogi Gminnej nr 260235 W w miejscowości Białe-Kwaczóły - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2023	2024	585 000,00	5 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	"Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2024	2028	1 344 794,22	0,00	332 451,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 572 947,00	9 315 121,00	6 257 826,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja systemu gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boguty-Pianki. - Wsparcie gospodarki wodnej i ściekowej w celu rozwoju gospodarczego obszarów wiejskich oraz poprawy warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2022	2023	9 315 121,00	9 315 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Boguty-Pianki - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2023	2024	6 107 826,00	0,00	6 107 826,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Boguty-Pianki - II część "Głęboka termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Bogutach-Piankach" - Poprawa jakości powietrza poprzez zmniejszenie zużycia węgla do celów grzewczych	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Remont drogi Gminnej nr 260235 W w miejscowości Białe-Kwaczóły - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane na obszarze zabytkowego cmentarza -	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	"Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Boguty-Pianki	2024	2028	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	283 313,02	17 502 741,22
1.a	283 313,02	1 929 794,22
1.b	0,00	15 572 947,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	283 313,02	17 502 741,22
1.3.1	283 313,02	1 929 794,22
1.3.1.1	0,00	585 000,00
1.3.1.2	283 313,02	1 344 794,22
1.3.2	0,00	15 572 947,00
1.3.2.1	0,00	9 315 121,00
1.3.2.2	0,00	6 107 826,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	150 000,00


 Przewodniczący Rady
 Grzegorz Tyminski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguty-Pianki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 702 839,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 702 839,34 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 945 542,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 915 542,34 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 30 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 080 819,97 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	27 867 452,25	+702 839,34	28 570 291,59
Dochody bieżące	15 487 832,11	+702 839,34	16 190 671,45
Subwencja ogólna	7 096 477,00	+36 340,65	7 132 817,65
Dotacje bieżące	2 429 905,97	+656 398,69	3 086 304,66
Pozostałe	4 992 234,14	+10 100,00	5 002 334,14
Wydatki ogółem	32 705 569,22	+945 542,34	33 651 111,56
Wydatki bieżące	12 806 637,80	+915 542,34	13 722 180,14
Wynagrodzenia i pochodne	5 182 984,46	+14 098,96	5 197 083,42
Pozostałe wydatki bieżące	7 473 653,34	+901 443,38	8 375 096,72
Wydatki majątkowe	19 898 931,42	+30 000,00	19 928 931,42
Wynik budżetu	-4 838 116,97	-242 703,00	-5 080 819,97

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguty-Pianki:

1. Przychody budżetu zwiększono o 242 703,00 zł i po zmianach wynoszą 5 536 767,97 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 294 064,97	+242 703,00	5 536 767,97
Wolne środki	0,00	+242 703,00	242 703,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguty-Pianki na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,71%	12,71%	TAK	22,46%	TAK
2024	5,48%	11,67%	TAK	21,42%	TAK
2025	8,55%	15,06%	TAK	24,81%	TAK
2026	7,63%	13,45%	TAK	17,64%	TAK
2027	6,85%	14,93%	TAK	19,11%	TAK
2028	6,52%	13,12%	TAK	17,31%	TAK
2029	6,44%	12,56%	TAK	16,75%	TAK
2030	5,55%	14,12%	TAK	14,12%	TAK
2031	0,00%	12,91%	TAK	12,91%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Boguty-Pianki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

W załączniku nr 2 dodano następujących zmian:

1. do wydatków bieżących przeniesiono zadanie Remont drogi Gminnej nr 260235W w miejscowości Białe-Kwaczoły, w poprzedniej uchwale zadanie to było ujęte w zadaniach inwestycyjnych, jednak po otrzymaniu wytycznych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego dostosowano zadanie do zawartych tam zapisów, a zabezpieczenie środków na lata 2023 - 2024 jest podstawą podpisania umowy o dofinansowanie zadania, którego łączny koszt wynosi 584 541,05 zł, w tym dofinansowanie 409 178,73 zł i wkład własny 175 362,32 zł.
2. do wydatków bieżących jak i majątkowych dodano zadanie "Mazowsze bez smogu" jest to projekt dofinansowany przez Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego i ma na celu wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych. Zadanie realizowane będzie w latach 2024 - 2028 o łącznej wartości 1 494 794,22 zł. z czego 1 344 794,22 zł stanowią wydatki bieżące na działalność ekodoradców, a 150 000,00 zł są to wydatki majątkowe z przeznaczeniem na zakup samochodu elektrycznego.

Przewodniczący Rady
Grzegorz Tynduski