

ZARZĄDZENIE NR 47/2022
WÓJTA GMINY BOĆKI
Z DNIA 8 LISTOPADA 2022 ROKU

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2023-2026
wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2024**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 202421 roku, poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1) projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2024, w formie projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2024 wraz z załącznikami, stanowiący Załącznik Nr 1 do Zarządzenia.

§ 2. Niniejsze Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Boćki i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku – celem zaopiniowania

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY

Dorota Kędra-Ptaszyńska

PROJEKT

Finansowej

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 47/2022
Wójta Gminy Boćki z dnia 8 listopada 2022 roku
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy

Gminy na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty
długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2024

UCHWAŁA NR .../.../2022 RADY GMINY BOĆKI Z DNIA GRUDNIA 2022 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634, z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2023 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr XX/135/2021 Rady Gminy Boćki z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2022 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2024

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

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 47/2022
z dnia 2022-11-08

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
Wykonanie 2016	16 775 599,38	16 019 357,88	1 060 958,00	12 142,33	5 737 601,00	5 589 519,50	3 619 137,05	1 409 787,17	756 241,50	97 303,80	658 937,70
Wykonanie 2017	17 381 456,38	17 306 720,38	1 181 013,00	9 166,49	6 109 534,00	6 623 334,85	3 383 672,04	1 041 732,82	74 736,00	56 736,00	18 000,00
Wykonanie 2018	18 262 151,77	17 551 298,51	1 398 477,00	10 590,25	6 328 483,00	6 629 594,86	3 184 153,40	749 332,88	710 853,26	340 969,34	369 883,92
Wykonanie 2019	20 697 363,41	19 519 939,81	1 481 473,00	11 646,22	6 980 784,00	8 243 675,37	2 802 227,30	710 832,46	1 177 423,60	78 850,00	1 097 803,00
Wykonanie 2020	22 222 561,07	20 150 583,28	1 499 610,00	6 577,42	7 425 401,00	8 184 374,47	3 034 620,39	746 441,97	2 071 977,79	315 620,00	1 756 357,79
Wykonanie 2021	24 235 503,57	21 991 937,27	1 764 450,00	2 794,50	8 283 969,00	8 511 138,07	3 429 585,70	833 183,66	2 243 566,30	208 854,30	2 034 712,00
Plan 3 kw. 2022	38 241 206,00	21 738 443,00	1 529 141,00	12 537,00	7 766 572,00	6 451 343,00	5 978 850,00	1 586 000,00	16 502 763,00	0,00	16 502 763,00
Wykonanie 2022	29 163 629,00	24 896 668,00	4 417 559,00	12 537,00	7 766 572,00	6 500 000,00	6 200 000,00	1 586 000,00	4 266 961,00	0,00	4 266 961,00
2023	27 785 866,00	16 862 778,00	1 510 215,00	17 081,00	8 430 211,00	2 939 921,00	3 965 350,00	1 040 000,00	10 923 088,00	0,00	10 923 088,00
2024	30 963 164,00	17 517 000,00	1 650 000,00	17 000,00	8 650 000,00	3 200 000,00	4 000 000,00	1 100 000,00	13 446 164,00	0,00	13 446 164,00
2025	19 606 480,00	18 100 000,00	1 700 000,00	19 000,00	8 900 000,00	3 400 000,00	4 081 000,00	1 150 000,00	1 506 480,00	0,00	1 506 480,00
2026	18 219 000,00	18 219 000,00	1 700 000,00	19 000,00	8 950 000,00	3 450 000,00	4 100 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 2016	16 367 816,01	15 304 701,98	5 716 713,26	0,00	0,00	129 990,28	0,00	0,00	0,00	1 063 114,03	1 063 114,03	82 420,49
Wykonanie 2017	16 658 648,48	16 546 808,63	5 785 735,91	0,00	0,00	116 972,12	0,00	0,00	0,00	111 839,85	111 839,85	0,00
Wykonanie 2018	17 512 037,03	16 011 616,02	5 864 777,63	0,00	0,00	107 337,39	0,00	0,00	0,00	1 500 421,01	1 500 421,01	877 819,94
Wykonanie 2019	19 763 283,36	17 414 080,96	6 311 142,50	0,00	0,00	101 125,00	0,00	0,00	0,00	2 349 202,40	2 349 202,40	296 374,90
Wykonanie 2020	18 863 018,74	18 202 824,58	6 757 774,10	0,00	0,00	64 211,50	0,00	0,00	0,00	660 194,16	660 194,16	227 243,08
Wykonanie 2021	21 787 854,31	19 996 182,79	7 429 510,87	0,00	0,00	31 075,00	0,00	0,00	0,00	1 791 671,52	1 791 671,52	122 506,77
Plan 3 kw. 2022	44 253 095,00	21 990 369,00	8 192 863,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	22 262 726,00	22 262 726,00	1 341 000,00
Wykonanie 2022	27 449 695,00	22 812 626,00	8 060 000,00	0,00	0,00	50 095,00	0,00	0,00	0,00	4 637 069,00	4 566 401,00	798 000,00
2023	33 853 700,00	18 265 270,00	9 298 664,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	15 588 430,00	15 588 430,00	1 080 500,00
2024	31 463 164,00	17 200 000,00	8 900 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	14 263 164,00	14 263 164,00	0,00
2025	19 606 480,00	17 400 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 206 480,00	2 206 480,00	200 000,00
2026	18 219 000,00	17 519 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	200 000,00

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
Wykonanie 2016	407 783,37	0,00	1 190 912,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 912,06	0,00
Wykonanie 2017	722 807,90	0,00	1 021 695,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 695,43	0,00
Wykonanie 2018	750 114,74	0,00	1 474 303,33	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 503,33	0,00
Wykonanie 2019	934 080,05	0,00	1 875 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 770 618,00	0,00
Wykonanie 2020	3 359 542,33	0,00	2 129 698,12	0,00	0,00	536 337,71	0,00	1 568 360,41	0,00
Wykonanie 2021	2 447 649,26	0,00	4 864 240,45	0,00	0,00	2 564 240,45	0,00	2 300 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-6 011 889,00	0,00	7 161 889,00	0,00	0,00	5 011 889,00	5 011 889,00	1 650 000,00	1 000 000,00
Wykonanie 2022	1 713 934,00	0,00	6 661 889,00	0,00	0,00	5 011 889,00	0,00	1 650 000,00	0,00
2023	-6 067 834,00	0,00	6 567 834,00	0,00	0,00	5 409 845,00	5 409 845,00	1 000 000,00	500 000,00
2024	-500 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	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

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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	577 000,00	577 000,00	195 000,00	0,00	195 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	467 000,00	367 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	96 800,00	0,00	453 800,00	357 000,00	155 000,00	0,00	155 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	105 000,00	0,00	705 000,00	600 000,00	252 594,00	0,00	252 594,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	25 000,00	0,00	625 000,00	600 000,00	440 000,00	0,00	440 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	85 785,00	0,00	85 785,00
Plan 3 kw. 2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	650 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	807 989,00	650 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00
2023	157 989,00	157 989,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	4 224 000,00	0,00	714 655,90	1 905 567,96
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	100 000,00	3 857 000,00	0,00	759 911,75	1 781 607,18
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	96 800,00	3 500 000,00	0,00	1 539 682,49	2 917 185,82
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	105 000,00	2 900 000,00	0,00	2 105 858,85	3 876 476,85
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	25 000,00	2 300 000,00	0,00	1 947 758,70	4 052 456,82
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	1 995 754,48	6 859 994,93
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	-251 926,00	6 909 963,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	157 989,00	1 000 000,00	0,00	2 084 042,00	8 745 931,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	-1 402 492,00	5 165 342,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	317 000,00	1 317 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00

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
Wykonanie 2016	0,00%	x	7,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,50%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,29%	-1,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,87%	9,87%	x	x	x	x
2023	4,02%	-16,88%	-16,88%	12,01%	13,60%	TAK	TAK
2024	3,70%	2,42%	2,42%	8,51%	10,10%	TAK	TAK
2025	0,34%	5,10%	x	7,42%	9,01%	TAK	TAK
2026	0,30%	5,04%	x	4,95%	6,54%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2016	149 581,82	149 581,82	149 581,82	0,00	0,00	0,00	2 674,98	2 674,98	2 046,31
Wykonanie 2017	198 140,27	198 140,27	191 542,65	0,00	0,00	0,00	336 474,73	336 474,73	259 623,53
Wykonanie 2018	206 755,05	206 755,05	193 523,18	0,00	0,00	0,00	129 179,82	129 179,82	123 879,56
Wykonanie 2019	735 404,98	735 404,98	682 458,61	0,00	0,00	0,00	209 637,47	209 637,47	172 376,81
Wykonanie 2020	1 153 485,19	1 153 485,19	916 133,33	0,00	0,00	0,00	989 381,99	989 381,99	736 373,04
Wykonanie 2021	1 384 960,89	1 384 960,89	774 815,00	0,00	0,00	0,00	1 373 655,60	1 373 655,60	763 509,71
Plan 3 kw. 2022	1 121 511,00	1 121 511,00	912 511,00	3 609 914,00	3 609 914,00	3 109 914,00	1 125 941,00	1 125 941,00	916 941,00
Wykonanie 2022	1 140 989,60	1 140 989,60	933 076,00	1 199 132,03	1 199 132,03	699 132,03	823 299,44	823 299,44	615 332,05
2023	1 008 000,00	1 008 000,00	1 008 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	712 887,00	712 887,00	712 887,00	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

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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	82 268,13	82 268,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	44 000,00	44 000,00	0,00	1 678 731,00	1 634 731,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 591 446,76	1 591 446,76	821 323,11	2 965 102,36	1 373 655,60	1 591 446,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	6 290 676,00	6 290 676,00	3 109 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	3 402 875,99	3 402 875,99	1 660 328,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	587 045,00	587 045,00	300 000,00	14 405 841,00	0,00	14 405 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 369 769,00	1 369 769,00	712 887,00	14 263 164,00	0,00	14 263 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 506 480,00	0,00	1 506 480,00	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	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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 2016	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	357 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 47/2022
z dnia 2022-11-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 279 593,00	14 405 841,00	14 263 164,00	1 506 480,00	0,00	17 650 614,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 279 593,00	14 405 841,00	14 263 164,00	1 506 480,00	0,00	17 650 614,00
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:				1 956 814,00	587 045,00	1 369 769,00	0,00	0,00	1 956 814,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 956 814,00	587 045,00	1 369 769,00	0,00	0,00	1 956 814,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Boćki - etap II -	Urząd Gminy w Boćkach	2023	2024	1 956 814,00	587 045,00	1 369 769,00	0,00	0,00	1 956 814,00
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				28 322 779,00	13 818 796,00	12 893 395,00	1 506 480,00	0,00	15 693 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 322 779,00	13 818 796,00	12 893 395,00	1 506 480,00	0,00	15 693 800,00
1.3.2.1	Rozbudowa części osadowej oczyszczalni ścieków w Boćkach -	BOĆKI	2023	2025	3 200 000,00	749 593,00	943 927,00	1 506 480,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie gminy Boćki etap 1 -	Urząd Gminy w Boćkach	2023	2024	7 173 800,00	3 766 245,00	3 407 555,00	0,00	0,00	7 173 800,00
1.3.2.3	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Boćki -	Urząd Gminy w Boćkach	2023	2024	3 210 000,00	1 770 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	3 210 000,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowości Boćki -	Urząd Gminy w Boćkach	2023	2024	2 110 000,00	1 112 500,00	997 500,00	0,00	0,00	2 110 000,00
1.3.2.5	Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Boćki -	Urząd Gminy w Boćkach	2022	2024	4 879 979,00	2 545 458,00	2 303 033,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Boćkach -	Urząd Gminy w Boćkach	2022	2024	7 749 000,00	3 875 000,00	3 801 380,00	0,00	0,00	0,00

roku

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../.../2022
Rady Gminy Boćki z dnia grudnia 2022

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Boćki na lata 2023-2026
wraz z prognozą kwoty długu i spłat
zobowiązań na lata 2023-2024

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2023-2026 poprzedzona została analizą planowanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2022.

W wykonaniu dochodów budżetowych za rok 2022 uwzględniono przyznaną kwotę 2.888.418,5 zł dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Środki te nie zostały wprowadzone do budżetu po stronie planu dochodów budżetowych. Przewiduje się także ponadplanowe dochody we wpływach z podatku od spadku i darowizn oraz w podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie około 180.000 zł.

Wysokość planowanych wydatków roku 2023 ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2022. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2022 rok, dochody wyniosą wg prognoz 29.163.629 zł, przychody – 6.661.889 zł, (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 3.235.505 zł, wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 1.650.000 zł, szczególne zasady wykonywania budżetu 1.075.413 zł, środki UE – 700.971), zaś wydatki ogółem planuje się zrealizować w kwocie 27.449.695 zł, rozchody – 807.989 zł (wykup obligacji serii C14- 650.000 zł, udzielone pożyczki – 157.989 zł). Powstaną wolne środki w kwocie około 7.567.834 zł. Kwota ta nie zostaje w chwili obecnej zaangażowana w pełnej wysokości na rok 2023. W roku 2023 zostanie przeznaczona na wykup obligacji serii A13 (500.000 zł) i pokrycie planowanego deficytu budżetu (6.067.834 zł) oraz w 2024 roku na wykup obligacji serii A14 (500.000zł) i pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie (500.000 zł).

Rok 2023 został zaplanowany w sposób realistyczny. Dochody zostały wprowadzone w kwotach nie zawyżonych, zaś limity wydatków zostały zabezpieczone w sposób pozwalający pokryć skutki podwyżek w sferze gospodarczej.

Przy planowaniu wpływów dochodów bieżących na rok 2023 z:

- podatku od nieruchomości przyjęto stawki uchwalone przez Radę Gminy Uchwałą Nr XXIX/183/2022 z dnia 13 października 2022 r. ,
- podatku od środków transportowych przyjęto w wartościach roku 2022.
- podatku rolnego przyjęto stawkę żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego Komunikatem z dnia 19 października 2022 r. tj. 74,05 zł za 1 dt.
- podatku leśnego wpływy wyliczono według cen drewna tartacznego przyjętego w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w

kwocie 323,18 zł za 1m³.

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto stawkę obowiązującą od roku 2021. Planowana jest podwyżka opłaty,
- dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r.,
- subwencji ogólnej przyjęto wartością wynikającą z pisma Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 r.,
- pozostałych podatków (spadku i darowizn, czynności cywilnoprawnych) na podstawie planowanych wpływów w roku 2022,
- pozostałych opłat (targowa, skarbowe, zezwolenia na sprzedaż alkoholu, zajęcie pasa drogowego, umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, pobyt dziecka w punkcie przedszkolnym) na poziomie planu roku 2022,
- dotacji celowych na zadania własne zgodnie z pismem Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 24 października 2022 r.

Przy planowaniu wpływów dochodów majątkowych na rok 2023 zaplanowano wpływ:

- dotacji na zadania inwestycyjne zgodnie z zawartymi umowami,
- środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, zgodnie z przyznanymi promesami wstępnymi. Wprowadzono 50% kwoty wynikającej z promesy.

Przy planowaniu wydatków bieżących na rok 2023 zabezpieczono środki na:

- obsługę długu przyjęto w wysokości odsetek wynikających z zawartej umowy,
- wynagrodzenia w wysokości wynikającej z zawartych umów o pracę, umów zlecenia. Planowany wzrost minimalnego wynagrodzenia spowoduje to że płace pracowników będą na poziomie płacy minimalnej. Zaplanowano podwyżkę płac w wysokości 10-15%,
- zatrudnienie pedagoga specjalnego, psychologa, terapeuty pedagogicznego w wymaganym wymiarze godzin,
- wypłatę nagród jubileuszowych (14) i odpraw emerytalnych (9),
- energię, węgiel, gaz, olej opałowy w kwocie wyższej o 100% w stosunku do planu roku 2022,
- wyodrębniono środki na Fundusz Ssolecki,
- realizację zadań własnych w zakresie dowozu dzieci do szkół i szkoły specjalnej w kwotach wynikających z zawartych umów,
- realizacja zadania w zakresie gospodarki odpadami w kwocie wynikającej z zawartej umowy powiększonej o 40%,
- ubezpieczenie mienia w kwocie wynikającej z zawartej umowy.

Przy planowaniu wydatków majątkowych na rok 2023 zabezpieczono środki na:

- wydatki wynikające z limitów na realizację przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- wydatki jednoroczne określone w załączniku Nr 4 do projektu Uchwały w sprawie budżetu gminy na 2023 r.

Przyszłoroczny budżet gminy Boćki jest budżetem deficytowym, co oznacza że zaplanowano wydatki wyższe od dochodów. Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 27.785.866 zł, z tego dochody bieżące zaplanowano w kwocie 16.862.778 zł, zaś dochody majątkowe w kwocie 10.923.088 zł. Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 33.853.700 zł, z tego wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 18.265.270 zł, zaś wydatki majątkowe w kwocie 15.588.430 zł. Planowany deficyt w kwocie 6.067.834zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 500.000 zł
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 4.909.845 zł.
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 500.000 zł. Są to niewykorzystane środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych,
- ze spłat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 157.989 zł.

Po stronie dochodów i wydatków budżetowych w roku 2023 wprowadzono środki pochodzące z Funduszu Rządowego „Polski Ład” w kwocie 10.623.088 zł. Jest to 50% kwoty dofinansowania. Druga transza w podobnej wielkości zaplanowana została na rok 2024.

Zaplanowane niższe dochody bieżące roku 2023 w stosunku do roku 2022 wynikają z otrzymywanych w roku bieżącym dużych kwot dotacji celowych m.in. na: zasiłki wychowawcze do m-c maja, dodatki osłonowe, dodatek węglowy, dodatki do innych paliw, pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym oraz dotacje na realizację tzw. „miękkich” projektów współfinansowanych ze środków UE.

Dochody bieżące roku 2023 zostały zaplanowane wiarygodnie, w kwotach nie zawyżonych. Plany z podatków i opłat lokalnych zostały ujęte w kwotach stanowiących 90% wymiaru. W ciągu roku zostanie zwiększony plan z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (wydatki na to zadanie zostały zaplanowane w kwocie wyższej o ponad 400.000 zł).

Wysokie wydatki bieżące w roku 2023 w stosunku do roku 2022 to bardzo duży wzrost wydatków na zakup energii, węgla, gazu, oleju opałowego, za pobyt osób w domach pomocy społecznej, za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych, za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych, na utrzymanie klubów Senior+. Duże wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynikają z kumulacji nagród jubileuszowych za 20, 30, 40, 45 lat pracy (14 nagród) i odpraw emerytalnych (9 odpraw). Na wysokość wpływ ma także fakt planowanych podwyżek nauczycielom, podwyżka pozostałym pracownikom, wzrost minimalnego wynagrodzenia, obowiązek zatrudniania nauczycieli wspomagających na podstawie Karty Nauczyciela do pracy z grupą dzieci z orzeczeniem z poradni psychologicznej – pedagogicznej oraz zastępstwa za nauczycieli będących na zwolnieniu lekarskim krótszym niż 33 dni, a także planowane wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe także mają wpływ na tą kategorię wydatków. Gmina zamierza korzystać w jak najszerszym zakresie z pracowników zatrudnianych w ramach prac społecznie – użytecznych. Jeżeli pracownicy nie skorzystają z możliwości przejścia na emeryturę, zostaną zaoszczędzone środki w postaci nie wypłacenia odpraw

emerytalnych

Niedobór operacyjny roku 2023 w kwocie 1.402.492 zł, jak wynika z analizy jest niedoborem który wystąpi w jednym roku. Istnieje duże prawdopodobieństwo, że wykonanie budżetu za rok 2023 zamknie się nadwyżką operacyjną, gdyż limity wydatków zostały zaplanowane według realnych cen towarów i usług konsumpcyjnych. Zaś kolejne lata zostały zaplanowane w oparciu o wytyczne Ministra Finansów z dnia 3 października 2023 r. dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Planowane wyższe dochody bieżące roku 2024 w stosunku do roku 2023 to prognozowane wyższe wpływy z udziałów podatku dochodowym, co powinno spowodować wzrost wynagrodzenia w 2023 roku. Dochody majątkowe zostały zaplanowane na podstawie otrzymanych promes tzn. wprowadzono pozostałe 50% kwoty wynikającej z promesy oraz dotacji z UE.

Planowane niższe wydatki bieżące w roku 2024 to m.in. dzięki przeprowadzeniu termomodernizacji budynku szkoły. W wyniku zastosowania nowych technologii i położeniu paneli fotowoltaicznych zostaną wygenerowane oszczędności na zakupie energii i opał. W 2023 roku na ten zaplanowaliśmy kwotę 530.000 zł

Prognoza kwoty długu i spłata zobowiązań na lata 2023 – 2024 przedstawia się w sposób następujący:

Na koniec 2022 roku planowany dług wyniesie 1.000.000 zł, na koniec 2023 roku – 500.000 zł. W 2024 roku zostanie wykupiona ostatnia seria obligacji.

W wykazie przedsięwzięć – stanowiącego załącznik nr 2 do Uchwały ujęto:

1. Jako wydatki majątkowe na projekt z udziałem środków z Europejskiego Funduszu Rolnego w Ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich ujęto zadanie pn. "Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Boćki – etap II". Zadanie będzie realizowane w latach 2023 – 2024. Zadanie będzie realizowane ze środków z Unii Europejskiej i subwencji dodatkowej
2. Jako wydatki majątkowe na projekty realizowane w latach 2023-2024 i 2025 ujęto projekty:
 - „Rozbudowa części osadowej oczyszczalni ścieków w Boćkach” zadanie będzie realizowane ze środków pochodzących z subwencji dodatkowej i środków własnych;
 - Przebudowa dróg na terenie gminy Boćki etap 1” zadanie będzie realizowane ze środków Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Lokalnych i środków własnych;
 - Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Boćki”. zadanie będzie realizowane ze środków Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Lokalnych i środków własnych;
 - „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowości Boćki”. zadanie będzie realizowane ze środków Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Lokalnych i środków własnych;
 - „Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Boćki” zadanie będzie realizowane ze środków Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Lokalnych i środków własnych;
 - „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła w Boćkach” zadanie będzie realizowane ze środków Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Lokalnych, ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz środków własnych.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY