

**ZARZĄDZENIE NR 66/2024**  
**WÓJTA GMINY BOĆKI**  
**Z DNIA 8 LISTOPADA 2024 ROKU**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530, ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Boćki i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY

Dorota Kędra-Ptaszyńska

## PROJEKT

Finansowej

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 66/2024  
Wójta Gminy Boćki z dnia 8 listopada 2024 roku  
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy

Gminy na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty  
długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035

### **UCHWAŁA NR .../.../2024 RADY GMINY BOĆKI Z DNIA ..... GRUDNIA 2024 roku**

#### **w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm. ) oraz art. 226, art. 227, art. 228 art. 229, art. 232, art. 230 ust 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boćki na lata 2025 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025-2035, 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 z 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 III/10/2024 Rady Gminy Boćki z dnia 27 maja 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boćki na lata 2024 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2035

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

PRZEWODNICZĄCY 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 66/2024  
z dnia 2024-11-08

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 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	2 802 361,22	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	1 751 457,79	
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	
Wykonanie 2022	31 488 176,35	26 827 499,55	4 417 559,57	12 537,00	7 766 572,00	10 156 635,47	4 474 195,51	1 558 047,05	4 660 676,80	0,00	4 660 676,80	
Wykonanie 2023	30 206 933,41	22 608 664,03	1 510 215,00	17 081,00	10 259 889,85	5 619 353,00	5 202 125,18	1 226 343,35	7 598 269,38	17 204,38	7 581 065,00	
Plan 3 kw. 2024	43 630 956,00	22 950 032,00	1 957 270,00	17 100,00	10 171 590,00	5 931 222,00	4 872 850,00	1 220 000,00	20 680 924,00	200 000,00	20 480 924,00	
Wykonanie 2024	40 930 959,00	23 950 035,00	2 179 428,00	17 100,00	10 949 432,00	5 800 000,00	5 004 075,00	1 220 000,00	16 980 924,00	1 000 000,00	15 980 924,00	
2025	41 146 564,00	22 758 822,00	6 364 328,00	6 726,00	10 098 175,00	1 756 593,00	4 533 000,00	1 220 000,00	18 387 742,00	50 000,00	18 337 742,00	
2026	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

za organ wykonawczy Dorota Kędra-Ptaszyńska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.11.08

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	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	
2035	22 557 000,00	22 557 000,00	6 300 000,00	7 000,00	10 650 000,00	1 500 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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	303 095,80
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
Wykonanie 2022	30 195 790,67	22 485 159,89	7 921 763,11	0,00	0,00	50 095,00	0,00	0,00	0,00	7 710 630,78	4 710 630,78	1 081 737,96
Wykonanie 2023	32 547 800,57	19 342 627,98	8 786 942,11	0,00	0,00	62 875,00	0,00	0,00	0,00	13 205 172,59	13 205 172,59	1 150 171,99
Plan 3 kw. 2024	51 494 364,00	23 359 942,00	10 895 480,00	0,00	0,00	184 000,00	0,00	0,00	0,00	28 134 422,00	28 134 422,00	2 826 500,00
Wykonanie 2024	46 684 643,00	22 700 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	74 831,00	0,00	0,00	0,00	23 984 643,00	23 987 640,00	949 256,00
2025	46 356 288,00	22 350 205,00	11 966 521,00	0,00	0,00	233 000,00	0,00	0,00	0,00	24 006 083,00	24 006 083,00	1 890 796,00
2026	21 857 000,00	21 857 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	21 857 000,00	21 857 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	21 857 000,00	21 857 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 857 000,00	21 857 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 857 000,00	21 857 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	21 857 000,00	21 857 000,00	10 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	21 857 000,00	21 857 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	21 857 000,00	21 857 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	21 857 000,00	21 857 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	21 857 000,00	21 857 000,00	10 600 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
Wykonanie 2022	1 292 385,68	0,00	6 661 889,71	0,00	0,00	5 011 889,71	0,00	1 650 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-2 340 867,16	0,00	7 304 275,39	0,00	0,00	5 947 286,39	1 983 878,16	1 000 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-7 863 408,00	0,00	8 363 408,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 692 757,00	3 692 757,00	500 000,00	0,00
Wykonanie 2024	-5 753 684,00	0,00	6 563 408,00	2 100 000,00	2 100 000,00	3 692 757,00	3 383 033,00	500 000,00	0,00
2025	-5 209 724,00	0,00	5 209 724,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	309 724,00	309 724,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 989,00	650 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00
Wykonanie 2023	356 989,00	356 989,00	0,00	0,00	770 651,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	270 651,00	270 651,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	270 651,00	270 651,00	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	700 000,00	700 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	356 989,00	1 000 000,00	0,00	4 342 339,66	11 004 229,37
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	270 651,00	500 000,00	0,00	3 266 036,05	10 570 311,44
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	-409 910,00	4 053 498,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 250 035,00	5 713 443,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	408 617,00	718 341,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	14,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-5,46%	-4,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	3,42%	8,93%	x	x	x	x
2025	1,11%	3,05%	x	14,73%	16,62%	TAK	TAK
2026	2,37%	4,27%	x	11,79%	13,05%	TAK	TAK
2027	2,28%	4,18%	x	10,27%	11,53%	TAK	TAK
2028	2,66%	4,08%	x	8,66%	9,93%	TAK	TAK
2029	2,56%	3,99%	x	7,10%	8,37%	TAK	TAK
2030	2,47%	3,89%	x	4,03%	5,30%	TAK	TAK
2031	2,37%	3,80%	x	2,57%	3,84%	TAK	TAK
2032	3,70%	3,70%	x	3,89%	3,89%	TAK	TAK
2033	3,61%	3,61%	x	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2034	3,51%	3,51%	x	3,89%	3,89%	TAK	TAK
2035	3,42%	3,42%	x	3,80%	3,80%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 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
Wykonanie 2022	1 121 267,60	1 121 267,60	913 354,00	1 592 847,68	1 592 847,68	1 131 436,97	977 826,52	977 826,52	769 912,92
Wykonanie 2023	1 078 866,48	1 078 866,48	1 078 866,48	0,00	0,00	0,00	149 007,54	149 007,54	147 007,54
Plan 3 kw. 2024	703 486,00	703 486,00	703 486,00	5 080 410,00	5 080 410,00	5 080 410,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	703 454,00	703 454,00	703 454,00	5 064 503,00	5 064 503,00	5 064 503,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 997 323,00	3 997 323,00	3 997 323,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
Wykonanie 2022	4 429 397,78	4 429 397,78	2 102 398,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 684 033,00	1 684 033,00	627 894,00	5 577 099,60	0,00	5 577 099,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	9 124 429,00	9 124 429,00	5 080 410,00	5 725 443,00	0,00	5 725 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	8 552 589,00	8 552 589,00	5 064 503,00	594 155,00	0,00	594 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 066 594,00	6 066 594,00	3 997 323,00	1 185 796,00	0,00	1 185 796,00	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
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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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 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
Wykonanie 2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19

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

X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przypadku planowania wydatków 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 66/2024  
z dnia 2024-11-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 720 400,00	1 185 796,00	0,00	0,00	0,00	1 185 796,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 720 400,00	1 185 796,00	0,00	0,00	0,00	1 185 796,00
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				1 720 400,00	1 185 796,00	0,00	0,00	0,00	1 185 796,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 720 400,00	1 185 796,00	0,00	0,00	0,00	1 185 796,00
1.3.2.1	Remont cerkwi w Andryjankach - dotacja -	Urząd Gminy w Boćkach	2023	2025	700 000,00	686 000,00	0,00	0,00	0,00	686 000,00
1.3.2.2	Remont kościoła parafijalnego w Boćkach - dotacja -	Urząd Gminy w Boćkach	2023	2025	1 020 400,00	499 796,00	0,00	0,00	0,00	499 796,00



Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../.../2024  
Rady Gminy Boćki z dnia ..... grudnia 2024

roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Gminy Boćki na lata 2025-2028  
wraz z prognozą kwoty długu i spłat  
zobowiązań na lata 2025-2035

## **OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

### **DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOĆKI**

Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2025-2028 poprzedzona została analizą planowanego wykonania dochodów i wydatków za rok 2024 .

W wykonaniu dochodów budżetowych za rok 2024 uwzględniono przyznaną dodatkową kwotę 777.842 zł z tytułu uzupełnienia subwencji oraz kwotę 222.158 zł jako dodatkowe dochody z PIT. 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 oraz większe wpływy z tytułu refundacji przez osoby wynajmujące pomieszczenia za media. Nie wprowadzono także do planu dochodów ( a ujęto po stronie wykonania) wpływów z tytułu odszkodowań za wyłączone działki pod budowę drogi ekspresowej S19. Po stronie wydatkowej zaoszczędzono środki związane z utrzymaniem administracji ( nie wypłaceniem wszystkich zaplanowanych odpraw emerytalnej i kadencyjnej), nie wykonaniem rekultywacji wysypiska, nie angażowaniu rezerwy ogólnej i celowej, nie wykonaniem planowanych zadań inwestycyjnych.

Wysokość planowanych wydatków roku 2025 ma ścisły związek z wykonaniem dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetu roku 2024. Na podstawie przewidywanej realizacji budżetu za 2024 rok dochody wyniosą wg prognoz 40.930.959 zł, zaś wydatki ogółem planuje się zrealizować w kwocie 46.684.643 zł. Budżet roku 2024 planuje się zamknąć deficytem w wysokości około 5.753.684 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetu z lat ubiegłych ( 3.383.033 zł), spłatą udzielonej pożyczki w roku 2023 ( 270 651 zł) oraz emisją papierów wartościowych ( 2.100.000 zł). Pomimo deficytowego budżetu powstaną wolne środki w kwocie około 309.724 zł.

Gmina Boćki emisję papierów wartościowych ujmowanych w planach na rok 2024 w kwocie 3.900.000 zł przeprowadziła w kwocie 2.100.000 zł. Pozostałą kwotę z emisji zamierza otrzymać w roku 2025. Odstąpienie od emisji zostało podyktowane nie wykonaniem planowanych zadań



inwestycyjnych a także pozyskanych dodatkowych nie planowanych dochodów.

Przyszłoroczny budżet gminy Boćki jest budżetem deficytowym, co oznacza że zaplanowano wydatki wyższe od dochodów. Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 41.146.564 zł, z tego dochody bieżące zaplanowano w kwocie 22.758.822 zł, zaś dochody majątkowe w kwocie 18.387.742 zł. Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 46.356.288 zł, z tego wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 22.350.205 zł, zaś wydatki majątkowe w kwocie 24.006.083 zł. Planowany deficyt w kwocie 5.209.724zł, zostanie pokryty:

- przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w kwocie 309.724 zł,
- przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 4.900.000 zł.

Przychody roku 2025 planuje się w kwocie 5.209.724 zł – wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 309.724 zł oraz emisja papierów wartościowych w kwocie 4.900.000 zł. Rozchodów w roku 2025 nie planuje się.

Rok 2025 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 wielkości dochodów bieżących na rok 2025 uwzględniono wpływy z:

- podatku od nieruchomości, przyjęto w wartościach roku 2024
- podatku od środków transportowych, przyjęto w wartościach roku 2024.
- podatku rolnego, przyjęto stawkę żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego Komunikatem z dnia 18 października 2024 r. tj.86,34 zł za 1 dt.
- podatku leśnego, wpływy wyliczono według cen drewna tartacznego przyjętego w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w kwocie 277,35 zł za 1m<sup>3</sup>.
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, przyjęto stawkę obowiązującą w roku 2024.
- dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 16 października 2023 r.,
- subwencji ogólnej, przyjęto wartością wynikającą z pisma Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 r.,
- pozostałych podatków (spadku i darowizn, czynności cywilnoprawnych), na podstawie planowanych wpływów w roku 2024,
- pozostałych opłat (targowa, skarbowa, zezwolenia na sprzedaż alkoholu, zajęcie pasa drogowego, umieszczenie urządzeń w pasie drogowym, pobyt dziecka w punkcie przedszkolnym), na poziomie planu roku 2024,

- dotacji celowych na zadania własne, zgodnie z pismem Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 23 października 2024 r.

Przy planowaniu wpływów dochodów majątkowych na rok 2024 zaplanowano wpływ z:

- dotacji na zadania inwestycyjne, zgodnie z zawartymi umowami,
- środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, zgodnie z przyznanymi promesami wstępnymi. Wprowadzono 100 % kwoty wynikającej z promesy.

Przy planowaniu wydatków bieżących na rok 2024 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 (17) i odpraw emerytalnych (7),
- energię, węgiel, gaz, w kwocie wyższej o 5% w stosunku do wykonania roku 2024,
- wyodrębniono środki na Fundusz Sołecki,
- 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 30%,
- ubezpieczenie mienia w kwocie wynikającej z zawartej umowy.

Przy planowaniu wydatków majątkowych na rok 2025 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 2025 r.

Po stronie dochodów i wydatków budżetowych w roku 2025 wprowadzono środki pochodzące z Funduszu Rządowego „Polski Ład” w kwocie 14.340.419 zł. Jest to 100% kwoty dofinansowania..

Zaplanowane niższe dochody bieżące roku 2025 w stosunku do wykonania roku 2024 wynikają z otrzymywanych w roku bieżącym kwot dotacji celowych, które nie są ujęte w roku 2025. Są to dotacje

m.in. na: wypłatę podatku akcyzowego producentom rolnym, gospodarkę azbestem czy środków z subwencji uzupełniającej a także zwrotem podatku VAT za lata poprzednie po zakończonym postępowaniu przed sądami administracyjnymi.

Dochody bieżące roku 2025 zostały zaplanowane realistycznie, w kwotach nie zawyżonych. Plany z podatków i opłat lokalnych zostały ujęte w kwotach stanowiących 90% wymiaru.

Wysokie wydatki bieżące w roku 2025, to duży wzrost wydatków na zakup energii, węgla, gazu, opłat 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 ( 17 nagród) i odpraw emerytalnych ( 7 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 psychologiczno – 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. Pomimo zaplanowanych dużych wydatków bieżących, to są mniejsze niż przewidywane wykonanie takich wydatków 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 opału.

W roku 2025 planuje się nadwyżkę operacyjną w kwocie 408.617 zł. Istnieje duże prawdopodobieństwo, że wykonanie budżetu za rok 2025 zamknie się wyższą nadwyżką operacyjną, gdyż limity wydatków zostały zaplanowane według realnych cen a nie według założeń wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Zaplanowano także odprawy emerytalne pracownikom, którzy uzyskają prawo przejścia na emeryturę. Nie skorzystanie z tego prawa spowoduje, że planowane środki z odpraw zostaną w budżecie. Kolejne lata zostały zaplanowane w oparciu o wytyczne Rady Ministrów z dnia czerwca 2024 r. dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody bieżące roku 2026 zostały zaplanowane w podobnych wielkościach z roku 2025. Dochody majątkowe na chwilę obecną nie są planowane. Zadania, które będą realizowane w roku 2025 są zadaniami jednorocznymi.

Prognoza kwoty długu i spłata zobowiązań na lata 2025 – 2035 przedstawia się w sposób następujący:

Rok 2024 planowany dług wyniesie 2.100.000 zł, z tytułu wyemitowania trzech serii obligacji,

Rok 2025 planowany dług wyniesie 7.000.000 zł, z tytułu wyemitowania jedenastu serii obligacji,

Rok 2026 planowany dług wyniesie 6.300.000 zł.

Rok 2027 planowany dług wyniesie 5.600.000 zł.

Rok 2028 planowany dług wyniesie 4.900.000 zł.

Rok 2029 planowany dług wyniesie 4.200.000 zł.

Rok 2030 planowany dług wyniesie 3.500.000 zł.

Rok 2031 planowany dług wyniesie 2.800.000 zł.

Rok 2032 planowany dług wyniesie 2.100.000 zł.

Rok 2033 planowany dług wyniesie 1.400.000 zł.

Rok 2034 planowany dług wyniesie 700.000 zł.

Rok 2035 planowany dług wyniesie 0,00 zł.

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

1. Jako wydatki majątkowe na projekty realizowane w latach 2024-2025 ujęto projekty:

- „ Remont kościoła parafialnego w Boćkach”, zadanie jest realizowane ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i środków własnych. Beneficjentem dotacji jest Parafia Rzymskokatolicka pw. św. Józefa Oblubieńca i św. Antoniego z Padwy w Boćkach. W roku 2024 będzie przekazana dotacja w kwocie 520.604 zł. Pozostała kwota 499.796 zł, będzie przekazana w roku 2025;
- „ Remont cerkwi w Andryjankach” , zadanie będzie realizowane ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i środków własnych. Beneficjentem dotacji będzie Parafia Prawosławna pw. św. Zaśnięcia Najświętszej Marii Panny w Boćkach. W roku 2024 będzie przekazana kwota 14.000 zł. Pozostała kwota 686.000 zł, będzie przekazana w roku 2025.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY