

UCHWAŁA NR LV.599.2022
RADY MIEJSKIEJ W BOGUCHWALE

z dnia 29 grudnia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2022r., poz. 559 ze zm.), art. 226, art.227, art. 228 , art. 230 ust. 2 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U z 2022 roku, poz. 1634 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dn. 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r. poz.83 ze zm.) oraz art.111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.).

Rada Miejska w Boguchwale uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boguchwała wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023 – 2035, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2023 – 2035 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Boguchwały do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem w latach 2024-2026 do kwoty **852.000,00zł.**

2. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków i limit zobowiązań w poszczególnych latach określa Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Boguchwały do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
 - e) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 20.000.000,00zł, w tym kwota 6.000.000,00zł dotyczy umowy na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w 2024 roku.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Boguchwały do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Boguchwała do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, o których mowa w § 5, oraz do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, o których mowa w § 4 niniejszej uchwały.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza 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.

§ 8. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Boguchwały do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 9. Traci moc uchwała nr XLIII.482.2021 Rady Miejskiej w Boguchwale z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Boguchwała z późniejszymi zmianami.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Boguchwały.

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

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
uchwały nr Uchwała nr LV.599.2022 Rady Miejskiej w Boguchwale
z dnia 2023-01-02

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	111 050 000,00	87 804 313,08	19 098 342,00	534 730,00	35 981 522,00	11 419 081,29	20 770 637,79	9 400 000,00	23 245 686,92	547 700,00	22 694 986,92
2024	94 650 245,00	94 650 245,00	22 783 390,00	551 306,00	38 127 949,00	11 773 072,00	21 414 528,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	97 584 402,00	97 584 402,00	23 489 675,00	568 397,00	39 309 915,00	12 138 037,00	22 078 378,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 414 351,00	100 414 351,00	24 170 876,00	584 880,00	40 449 903,00	12 490 041,00	22 718 651,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	103 326 368,00	103 326 368,00	24 871 831,00	601 842,00	41 622 950,00	12 852 252,00	23 377 492,00	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	106 322 833,00	106 322 833,00	25 593 115,00	619 295,00	42 830 015,00	13 224 968,00	24 055 439,00	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	109 299 872,00	109 299 872,00	26 309 722,00	636 635,00	44 029 256,00	13 595 266,00	24 728 991,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	112 250 968,00	112 250 968,00	27 020 084,00	653 825,00	45 218 045,00	13 962 339,00	25 396 674,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	115 281 745,00	115 281 745,00	27 749 626,00	671 478,00	46 438 933,00	14 339 322,00	26 082 384,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	118 279 070,00	118 279 070,00	28 471 117,00	688 936,00	47 646 345,00	14 712 144,00	26 760 526,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	121 354 326,00	121 354 326,00	29 211 366,00	706 849,00	48 885 150,00	15 094 660,00	27 456 299,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	124 388 184,00	124 388 184,00	29 941 650,00	724 520,00	50 107 280,00	15 472 027,00	28 142 707,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	127 373 501,00	127 373 501,00	30 660 250,00	741 909,00	51 309 855,00	15 843 355,00	28 818 132,00	13 900 000,00	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:				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	122 121 762,00	87 959 144,48	34 117 312,88	820 565,00	0,00	3 010 000,00	0,00	278 000,00	0,00	34 162 617,52	34 162 617,52	2 089 947,42
2024	90 687 678,02	89 722 629,00	35 243 184,00	839 171,00	0,00	3 000 000,00	0,00	216 000,00	0,00	965 049,02	0,00	0,00
2025	93 108 568,00	92 035 031,00	36 547 182,00	819 776,00	0,00	2 670 000,00	0,00	155 000,00	0,00	1 073 537,00	0,00	0,00
2026	96 081 601,00	94 873 407,00	37 826 333,00	528 661,00	0,00	2 305 000,00	0,00	103 000,00	0,00	1 208 194,00	0,00	0,00
2027	99 353 618,00	98 270 242,00	38 961 123,00	514 424,00	0,00	1 977 000,00	0,00	50 000,00	0,00	1 083 376,00	0,00	0,00
2028	102 350 083,00	100 726 998,00	40 090 955,00	462 859,00	0,00	1 637 000,00	0,00	0,00	0,00	1 623 085,00	0,00	0,00
2029	105 190 122,00	103 245 173,00	41 253 634,00	353 237,00	0,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	1 944 949,00	0,00	0,00
2030	109 222 393,00	105 826 302,00	42 449 990,00	295 000,00	0,00	1 036 000,00	0,00	0,00	0,00	3 396 091,00	0,00	0,00
2031	111 961 745,00	108 471 960,00	43 681 039,00	280 000,00	0,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	3 489 785,00	0,00	0,00
2032	116 199 070,00	111 183 759,00	44 904 109,00	270 000,00	0,00	586 000,00	0,00	0,00	0,00	5 015 311,00	0,00	0,00
2033	118 654 326,00	113 963 353,00	46 161 424,00	256 000,00	0,00	357 000,00	0,00	0,00	0,00	4 690 973,00	0,00	0,00
2034	121 688 184,00	116 812 436,00	47 453 944,00	245 000,00	0,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	4 875 748,00	0,00	0,00
2035	125 873 501,00	119 732 747,00	48 782 654,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 140 754,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-11 071 762,00	0,00	14 770 000,00	8 000 000,00	4 301 762,00	0,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00
2024	3 962 566,98	3 962 566,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 475 834,00	4 475 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 332 750,00	4 332 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 972 750,00	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 972 750,00	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 109 750,00	4 109 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 028 575,00	3 028 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 320 000,00	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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
2023	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 698 238,00	3 698 238,00	740 000,00	0,00	740 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 962 566,98	3 962 566,98	734 988,98	0,00	734 988,98
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 475 834,00	4 475 834,00	630 000,00	0,00	630 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 332 750,00	4 332 750,00	630 000,00	0,00	630 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 972 750,00	3 972 750,00	613 627,00	0,00	613 627,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 972 750,00	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109 750,00	4 109 750,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 028 575,00	3 028 575,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 000,00	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							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						
						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
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	0,00	40 154 975,98	0,00	-154 831,40	6 615 168,60
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	36 192 409,00	0,00	4 927 616,00	4 927 616,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	31 716 575,00	0,00	5 549 371,00	5 549 371,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 383 825,00	0,00	5 540 944,00	5 540 944,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 411 075,00	0,00	5 056 126,00	5 056 126,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 438 325,00	0,00	5 595 835,00	5 595 835,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 328 575,00	0,00	6 054 699,00	6 054 699,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	6 424 666,00	6 424 666,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 980 000,00	0,00	6 809 785,00	6 809 785,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	7 095 311,00	7 095 311,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	7 390 973,00	7 390 973,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	7 575 748,00	7 575 748,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 640 754,00	7 640 754,00

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
2023	7,45%	3,79%	4,50%	20,03%	21,24%	TAK	TAK
2024	7,25%	9,57%	9,57%	17,59%	18,80%	TAK	TAK
2025	7,44%	9,62%	x	15,08%	16,29%	TAK	TAK
2026	7,32%	8,92%	x	11,53%	12,22%	TAK	TAK
2027	6,41%	7,77%	x	9,67%	10,36%	TAK	TAK
2028	6,52%	7,77%	x	7,89%	8,58%	TAK	TAK
2029	6,01%	7,67%	x	6,50%	7,19%	TAK	TAK
2030	4,44%	7,59%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2031	4,31%	7,49%	x	8,42%	8,42%	TAK	TAK
2032	2,83%	7,42%	x	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2033	3,12%	7,29%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2034	2,82%	7,07%	x	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2035	1,42%	6,92%	x	7,47%	7,47%	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
2023	982 049,29	976 849,29	925 302,45	5 010 134,74	5 010 134,74	3 985 093,70	1 013 949,65	1 013 949,65	925 302,45
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
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 ^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
2023	5 363 664,74	5 363 664,74	3 985 093,70	11 015 638,75	1 041 179,41	9 974 459,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	572 000,00	462 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	3 698 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 962 566,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 375 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 232 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 872 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 872 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 009 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 028 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 200 000,00	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 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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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
uchwały nr Uchwała nr LV.599.2022 Rady Miejskiej w Boguchwale
z dnia 2023-01-02

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)				25 595 703,22	11 015 638,75	572 000,00	140 000,00	140 000,00	852 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 112 989,90	1 041 179,41	462 000,00	0,00	0,00	462 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 482 713,32	9 974 459,34	110 000,00	140 000,00	140 000,00	390 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				9 890 653,22	5 653 638,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 487 939,90	579 179,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zintegrowany i uspołeczniiony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego - wprowadzenie nowych rozwiązań w planowaniu przestrzennym na obszarze Gminy Boguchwała-tworzenie warunków rozwoju gospodarczego regionu.	Urząd Miejski w Boguchwale	2019	2023	313 997,73	166 175,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF" - obniżenie emisyjności pyłów na obszarze Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego na terenie Gminy Boguchwała	Urząd Miejski w Boguchwale	2019	2023	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	„Współpraca społeczności polsko-ukraińskiej na rzecz promocji, rozwoju i ochrony kultury i historii” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2014-2020 - rozwój turystyki poprzez zachowanie i promocję lokalnej kultury i historii gmin Boguchwała i Rozwadiw	Urząd Miejski w Boguchwale	2021	2023	274 917,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	„Centrum Rozwoju Społecznego dla Rodzin z Gminy Boguchwała" - powstanie placówki wsparcia dziennego "radosna Świetlica" celem wsparcia rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Boguchwale	2021	2023	984 454,65	225 821,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	„Centrum Rozwoju Społecznego dla Seniorów z Gminy Boguchwała" - powstanie Klubu Seniora celem wsparcia osób starszych zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Boguchwale	2021	2023	914 219,67	187 182,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 402 713,32	5 074 459,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA" - Gmina Boguchwała - zwiększenie dostępności komunikacji publicznej na terenie Gminy Boguchwała	Urząd Miejski w Boguchwale	2020	2023	1 123 206,00	759 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF" - obniżenie emisyjności pyłów na obszarze Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego na terenie Gminy Boguchwała	Urząd Miejski w Boguchwale	2021	2023	6 195 192,00	4 252 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zintegrowany i uspołeczniiony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego - wprowadzenie nowych rozwiązań w planowaniu przestrzennym na obszarze Gminy Boguchwała-tworzenie warunków rozwoju gospodarczego regionu.	Urząd Miejski w Boguchwale	2019	2023	84 315,32	62 558,34	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

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						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 705 050,00	5 362 000,00	572 000,00	140 000,00	140 000,00	852 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 625 050,00	462 000,00	462 000,00	0,00	0,00	462 000,00
1.3.1.1	Rekompensata z tytułu powierzonego zadania w zakresie prowadzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - prowadzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	Urząd Miejski w Boguchwale	2018	2024	2 625 050,00	462 000,00	462 000,00	0,00	0,00	462 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 080 000,00	4 900 000,00	110 000,00	140 000,00	140 000,00	390 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa ul.Kalinowej na odcinku od ul.Dębickiej do końca zabudowań wraz z przbudową pętli autobusowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Boguchwale	2024	2026	390 000,00	0,00	110 000,00	140 000,00	140 000,00	390 000,00
1.3.2.2	„Budowa budynku przedszkola i żłobka w Kielanówce” - poprawa infrastruktury przedszkolnej i dostępności opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Boguchwała	Urząd Miejski w Boguchwale	2021	2023	4 040 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przedszkola i żłobka w Boguchwale na osiedlu Gaj - poprawa infrastruktury przedszkolnej i dostępności opieki nad dziećmi do lat 3 na terenie Gminy Boguchwała	Urząd Miejski w Boguchwale	2022	2023	8 650 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Załącznik nr 3
do Uchwały nr LV.599.2022
Rady Miejskiej w Boguchwale
z dnia 29 grudnia 2022r.**

**OBJAŚNIENIA
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała (WPF)
na lata 2023 – 2035**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boguchwała przygotowano na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U z 2022 roku, poz. 1634), zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego oraz w oparciu o wytyczne Ministra Finansów. Obejmuje ona rok budżetowy 2023 oraz lata 2024-2035, co wynika z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych Gminy, a także z limitów wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Dochody i wydatki zostały zaprognozowane z wyodrębnieniem najważniejszych źródeł i kategorii przy jednoczesnym uwzględnieniu ich podziału na bieżące i majątkowe.

DOCHODY

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące;
- 2) w dochodach bieżących prognozowano:
 - a) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 - b) udział w podatku dochodowym od osób prawnych,
 - c) subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza,)
 - d) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące m.in. celowe z budżetu państwa na zadania własne gminy oraz na zadania zlecone gminy,
 - e) pozostałe dochody bieżące (uwzględniając m.in. wpływy z usług, odsetki na rachunkach bankowych).
- 3) w dochodach majątkowych prognozowano:

- a) dotacje na inwestycje,
- b) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych
- c) dochody ze sprzedaży majątku.

W budżecie na rok 2023 dochody ogółem zaplanowano na poziomie 111.050.000,00zł.

Dochody bieżące dotyczące podatków i opłat lokalnych przyjęto na 2023r. w oparciu o planowane stawki w 2023r., zakładając jednocześnie poprawę ściągальności poprzez m.in. zwiększenie ilości kontroli podatkowych oraz zwiększenie wpływów w związku z osiedlaniem się nowych mieszkańców na terenie gminy.

Poziom dochodów z tytułu subwencji ogólnej został przyjęty zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa zostały przyjęte na podstawie informacji przekazanej przez Wojewodę Podkarpackiego i Krajowe Biuro Wyborcze.

W latach 2024-2035 przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów w oparciu o założenia przedstawione przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego tj. wyznaczono w oparciu o prognozowany wskaźnik Produktu Krajowego Brutto PKB tj.:

lata	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
wskaźnik w % liczony rok do roku poprzedniego	103,1	103,1	102,9	102,9	102,9	102,8	102,7	102,7	102,6	102,6	102,5	102,4

Dochody bieżące na rok 2023 i lata następne zaplanowano w oparciu o kwotę dochodów planowanych na 2023r. z uwzględnieniem następującej korekty :

- dochody z subwencji zwiększono o kwotę 1 mln zł wynikającą z uzupełnienia subwencji ogólnej w 2022r.
- dochody z udziału w PIT zwiększono o kwotę 3 mln zł wynikającą z uzupełnienia udziałów w 2022r.

Obok czynników o charakterze makroekonomicznym, na poziom dochodów budżetu gminy wpływ będzie miała również przyjęta przez gminę polityka podatkowa i cenowa, stale rozbudowujące się osiedle mieszkaniowe w Boguchwale i Kielanówce, rozbudowa sieci placówek oświatowych oraz uruchomienie Strefy Aktywności Gospodarczej w Boguchwale.

W ramach dochodów bieżących w 2023 roku zaplanowano wpływy z tytułu pozyskanych środków finansowych:

- dofinansowanie w formie grantu w ramach projektu „Dostępny Urząd-granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 na realizację zadania pn. „Adaptacja oraz dostosowanie pomieszczeń w budynku Urzędu Miejskiego w Boguchwale na potrzeby obsługi osób ze szczególnymi potrzebami” w wysokości 38.600,00zł.
- dofinansowanie w formie grantu w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu

Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w wysokości 12.054,00zł.

- dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 zadania pn. „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego” w wysokości 166.175,29zł.
- dofinansowanie w ramach programu ERASMUS+ projektu akredytowany projekt „Akcja kluczowa 1: Mobilność edukacyjna osób” w wysokości 279.476,05zł.
- dofinansowanie w ramach Erasmus + projektu pn. "CHEFS-Clean & Healthy Environment, Fit Students" w wysokości 93.125,15zł.
- dofinansowanie w ramach w Programie Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego projektu pn. "Asystent ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi- pilotaż" w wysokości 11.515,04zł.
- dofinansowanie projektu pn. „Centrum Rozwoju Społecznego dla Rodzin z Gminy Boguchwała” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego lata 2014-2020 w ramach Osi Priorytetowej VIII Integracja społeczna 8.9 Poprawa dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej- ZIT, konkurs nr RPPK.08.09.00-IP.01-18-052/20 w wysokości 203.021,22zł.
- dofinansowanie projektu pn. „Centrum Rozwoju Społecznego dla Seniorów z Gminy Boguchwała” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego lata 2014-2020 w ramach Osi Priorytetowej VIII Integracja społeczna Działanie 8.8 Zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych - ZIT, konkurs nr RPPK.08.08.000-IP-18-054/20 w wysokości 172.882,54zł.
- wpływy z opłat za usługi – 5.200,00zł, w ramach projektu „Centrum Rozwoju Społecznego dla Seniorów z Gminy Boguchwała” realizowanego przez MOPS w Boguchwale;
- dofinansowanie w ramach Programu „Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg” w wysokości 377.800,00zł *na realizację zadania pn. "Remont drogi gminnej nr 108189R w Mogielnicy i Niechobrze w km 0+0025 do 1+633"*.

W ramach dochodów majątkowych w 2023 roku zaplanowano wpływy z tytułu pozyskanych środków finansowych:

- dofinansowanie w formie grantu w ramach projektu „Dostępny Urząd-granty” realizowanego przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 na realizację zadania pn. „Adaptacja oraz dostosowanie pomieszczeń w budynku Urzędu Miejskiego w Boguchwale na potrzeby obsługi osób ze szczególnymi potrzebami” w wysokości 194.300,00zł,
- dofinansowanie w formie grantu w ramach projektu „Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 w wysokości 25.805,40zł.
- dofinansowanie zadania pn. „Zintegrowany i uspołeczniony model planowania przestrzennego poprzez opracowanie Strategii Przestrzennej Rzeszowskiego Obszaru Funkcjonalnego” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020 w wysokości 62.558,34zł.
- dofinansowanie projektu pn. "Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa podkarpackiego na lata 2014-2020 w wysokości 3.261.970,00zł.

- wpłaty uczestników projektu jako udział własny w realizację projektu pn. ” Wymiana źródeł ciepła na terenie ROF” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa podkarpackiego na lata 2014-2020 w wysokości 990.925,00zł.
- dofinansowanie projektu „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej - PKA” - Projekt współfinansowany w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020) w wysokości 474.576,00zł;
- dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości:
 - 3.038.000,00zł na realizację zadania pn. „Przebudowa ul.Mickiewicza w Boguchwale”
 - 4.702.500,00zł na realizację zadania pn. „Przebudowa i remont dróg na terenie Gminy Boguchwała”
 - 3.314.352,18zł na realizację zadania pn. „Budowa przedszkola i żłobka w Boguchwale na osiedlu Gaj”
 - 1.785.000,00zł na realizację zadania pn. „Remont i przebudowa SP w Niechobrze”
 - 4.845.000,00zł na realizację zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Boguchwała”

Ponadto na 2023r. zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży składników majątkowych na kwotę 547.700,00 tj.:

- działka nr 1497/52 i 1497/41 w Boguchwale o powierzchni 0,0308 ha i 0,0366 ha – 79.700,00zł,
- działka nr 1624/157 w Boguchwale o powierzchni 0,8613 ha – 360.000,00zł,
- działka nr 696/46 w Boguchwale o powierzchni 0,0296 ha – 36.000,00zł,
- działka nr 532.52 w Boguchwale o powierzchni 0,09 ha – 72.000,00zł.

WYDATKI

Wydatki w roku 2023 przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w budżecie Gminy Boguchwała na 2023r. w łącznej kwocie 122.121.762,00zł.

Do budżetu przyjęto m.in.:

- 1) wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych,
 - 2) wydatki na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zostały ustalone, zgodnie z ustawą „Karta Nauczyciela”,
 - 3) wydatki rzeczowe, wyłączając wydatki jednorazowe planowano na podstawie oceny realnych potrzeb jednostek organizacyjnych Gminy, zgodnie z zasadą gospodarności,
 - 4) wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zaplanowano w wysokości wynikającej z umowy poręczenia kredytów zaciągniętych przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Boguchwale Sp. z o.o. oraz Umowy poręczenia pożyczki i kredytu zaciągniętego przez Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w łącznej kwocie 820.565,00zł.
- Wydatki zostały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady

osiągnięcia najlepszych efektów przy określonych możliwościach finansowych Gminy.

Wydatki zaplanowane na lata 2023-2034 z tytułu poręczeń wynikają z :

1) Poręczenia pożyczki zaciągniętej w dniu 14.12.2018r. przez Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w latach 2023-2028 do wysokości 785.755,00zł w rozbiciu na lata:

- a) w 2023 r. -142.470,00zł
- b) w 2024 r. -139.958,00zł
- c) w 2025 r. -137.603,00zł
- d) w 2026 r. -135.091,00zł
- e) w 2027 r. -132.736,00zł
- f) w 2028 r. - 97.897,00zł.

2) Poręczenia kredytu bankowego długoterminowego wraz z odsetkami, zaciągniętego w dniu 5.06.2019r przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Boguchwale Spółka z o.o. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji inwestycji polegającej na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego w latach 2023-2034 do wysokości 3.693.000,00zł w rozbiciu na lata:

- a) w 2023 r. - 342.000,00zł;
- b) w 2024 r. - 365.000,00zł;
- c) w 2025 r. - 350.000,00zł;
- d) w 2026 r. - 340.000,00zł;
- e) w 2027 r. - 330.000,00zł;
- f) w 2028 r. – 315.000,00zł;
- g) w 2029 r. – 305.000,00zł;
- h) w 2030 r. – 295.000,00zł;
- i) w 2031 r. – 280.000,00zł;
- j) w 2032 r. – 270.000,00zł;
- k) w 2033r. – 256.000,00zł;
- l) w 2034 r. – 245.000,00zł.

3) Poręczenia kredytu zaciągniętego przez Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w latach 2023-2029 do wysokości 375.778,00zł w rozbiciu na lata:

- a) w 2023 r. – 59.375,00zł,
- b) w 2024 r. - 57.493,00zł,
- c) w 2025 r. - 55.453,00zł,
- d) w 2026 r. – 53.570,00zł,
- e) w 2027 r. – 51.688,00zł,
- f) w 2028 r. - 49.962,00zł,
- g) w 2029 r. – 48.237,00zł.

4) Poręczenia umowy zawartej pomiędzy Boguchwalskim Forum Rozwoju Sp. z o.o. z siedzibą w Boguchwale (Przedsiębiorstwem Społecznym) a Rzeszowską Agencją Rozwoju

Regionalnego S.A. w Rzeszowie na udzielenie wsparcia finansowego Projekt „ROWES – wsparcie rozwoju sektora ekonomii społecznej w subregionie I” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizowany przez Rzeszowską Agencję Rozwoju Regionalnego S.A., na podstawie Umowy nr RPPK.08.05.00-18-0003/19-00 zawartej z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa VIII Integracja Społeczna, Działanie 8.5 Wspieranie rozwoju sektora ekonomii społecznej w regionie. Poręczenie udziela się do wysokości 276.720,00zł na okres od dnia podpisania umowy wsparcia finansowego z Rzeszowską Agencją Rozwoju Regionalnego S.A. w Rzeszowie w 2021r. do dnia upływu trwałości projektu, z uwzględnieniem następującego harmonogramu w latach 2023-2025:

- a) w 2023 r. -276.720,00zł;
- b) w 2024 r. -276.720,00zł;
- c) w 2025 r. -276.720,00zł.

W latach 2024 – 2035 przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł wydatków bieżących w oparciu o założenia przedstawione przez Ministerstwo Finansów w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego tj. wyznaczono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji CPI oraz dynamikę realną wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej równej potencjalnej dynamice wydajności pracy:

lata	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
wskaźnik w % liczony rok do roku poprzedniego	104,8	103,1	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto	103,3	103,7	103,0	102,9	102,9	102,9	102,9	102,9	102,8	102,8	102,8	102,8

Plan wydatków bieżących na rok 2023 i lata następne obliczono w oparciu o plan wydatków bieżących na 2023r. oraz zakładając plan oszczędnościowy polegający na monitorowaniu wzrostu wydatków jednocześnie podejmując działania ich minimalizacji.

Poziom wydatków będzie zdeterminowany możliwymi do osiągnięcia dochodami z uwzględnieniem wydatków zaplanowanych na przedsięwzięcia określone w Załączniku nr 2. Wydatki bieżące na obsługę długu (tj. odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji komunalnych) oszacowano na podstawie istniejącego i planowanego zadłużenia. Wysokość odsetek wyliczono stosując marżę z zawartych umów oraz przyjmując WIBOR6M w wysokości 7,3%.

Plan wydatków majątkowych jest w znacznej mierze odzwierciedleniem realizowanych przez Gminę inwestycji. W 2023 roku planuje się wydatki majątkowe na poziomie 34.162.617,52zł, w skład których wchodzi zarówno wieloletnie przedsięwzięcia wynikające z zawartych

i planowanych przez Gminę wieloletnich umów, wydatki inwestycyjne związane z inwestycjami jednorocznymi oraz rezerwa inwestycyjna.

Prognozę wydatków majątkowych na lata 2024 - 2035 oparto na planowanych przedsięwzięciach przedstawionych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały oraz możliwościach finansowych gminy - te zaś biorą się z założonej prognozy wartości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody na 2023r. zaplanowano w kwocie 14.770.000,00zł z tytułu:

- 4) z tytułu emisji papierów wartościowych - obligacji komunalnych w kwocie 8.000.000,00zł
z przeznaczeniem na pokrycie rozchodów planowanych do zapłaty w 2023 roku w kwocie 3.698.238,00zł oraz finansowanie planowanego deficytu w 2023 roku w kwocie 4.301.762,00zł wynikającego z realizacji inwestycji.
- 5) ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych w kwocie 70.000,00zł
z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu w 2023 roku wynikającego z realizacji inwestycji.
- 6) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 6.700.000,00zł – środki z rozliczania 2021 roku, niewykorzystane w 2022r. i pozostałe na rachunku budżetu na koniec 2022 roku. Środki zostaną przeznaczone na realizację wydatków w 2023r.

Rozchody zaplanowano w kwocie 3.698.238,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 3.340.000,00zł oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 358.238,00zł.

W 2023r. planuje się rozchody pokryć przychodami z tytułów dłużnych papierów wartościowych – obligacji komunalnych w kwocie 3.698.238,00zł. Natomiast w latach

2024 – 2035 rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych oraz rozchody z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych planuje się pokrywać z nadwyżki budżetowej.

KWOTA DŁUGU ORAZ RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota długu na koniec 2022 r. wykazana została zgodnie z planowanymi wartościami wynosi 35.890.962,98zł, natomiast uwzględniając wykonanie przychodów i rozchodów na koniec 2022r. wyniesie 35.853.213,98zł. Różnica wynika z tytułu zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW w Rzeszowie w wysokości mniejszej niż planowana oraz umorzeniu rat pożyczek, które przypadały do spłaty w 2023r. W związku z tym kwota długu na lata 2024-2035 liczona jest od wartości 35.853.213,98zł.

W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej zaplanowana została całkowita spłata długu do 2035 roku, wynikającego z faktycznego oraz planowanego do zaciągnięcia zadłużenia.

Zgodnie z art.7 ust.2 ustawy z dnia 15.09.2022r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2022.1964), w latach 2023-2025 łączna kwota długu na koniec danego roku nie przekroczy 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w [art. 217 ust. 2 pkt 4-8](#) ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Wskaźnik obliczony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych w latach 2023-2035 nie przekroczy dopuszczalnych wskaźników. Z wyliczenia niniejszego wskaźnika wyłączono spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 oraz 243a ustawy o finansach publicznych.

Zastosowano następujące wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań:

1) w latach 2023-2024 związane ze spłatą kredytu zaciągniętego na sfinansowanie wkładu własnego do zadania realizowanego przy udziale środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Województwa Podkarpackiego pn. „Budowa miejskiego rynku na terenie byłego gospodarstwa rolnego w Boguchwale” – umowa kredytu inwestycyjnego nr S/49/05/2014/1144/F/CEB/EIB4/281/EKO z dnia 07.07.2014r. na kwotę pierwotną 1.072.407,12zł – w latach 2023-2024 pozostaje do spłaty kwota 394.988,98zł, z tego :

rok	kapitał	odsetki (8,5%)
2023	200 000,00	33 000,00
2024	194 988,98	16 000,00
Razem	394 988,98	49 000,00

2) w latach 2023-2027 związane ze spłatą planowanej emisji obligacji komunalnych z

przeznaczeniem na sfinansowanie wkładu własnego do zadań pn. „Tworzenie warunków dla rozwoju przedsiębiorczości na terenie ROF” oraz „Kompleksowa rewitalizacja na terenie ROF” realizowanego przy udziale środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Województwa Podkarpackiego w formule Zintegrowane Inwestycje Terytorialne w łącznej kwocie 2.953.627,00zł, z tego :

rok	kapitał	odsetki (8,3%)
2023	540 000,00	245 000,00
2024	540 000,00	200 000,00
2025	630 000,00	155 000,00
2026	630 000,00	103 000,00
2027	613 627,00	50 000,00
Razem	2 953 627,00	753 000,00