

**UCHWAŁA NR XXXIII/220/2021  
RADY GMINY BOJSZOWY**

z dnia 24 maja 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 305)

**Rada Gminy Bojszowy  
uchwała**

**§ 1.** W Uchwale Nr XXVIII/184/2020 Rady Gminy Bojszowy z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojszowy na lata 2021-2025, otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia przyjętych wartości ulegają uzupełnieniu o objaśnienia zmian dokonywanych niniejszą uchwałą zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Odpowiedzialny za wykonanie uchwały jest Wójt Gminy Bojszowy.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Marek Kumor**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIII/220/2021

Rady Gminy Bojszowy

z dnia 24 maja 2021 r.

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	
2021	44 400 478,43	44 047 625,43	11 968 754,00	155 000,00	11 079 368,00	13 345 298,43	7 499 205,00	3 610 000,00	352 853,00	0,00	352 853,00	
2022	46 480 699,00	45 580 699,00	12 375 692,00	160 270,00	11 609 381,00	13 715 350,00	7 720 006,00	3 700 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	
2023	47 948 119,00	46 948 119,00	12 746 963,00	165 078,00	11 957 662,00	14 126 810,00	7 951 606,00	3 750 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2024	49 556 562,00	48 356 562,00	13 129 372,00	170 030,00	12 316 392,00	14 550 614,00	8 190 154,00	3 800 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2025	51 007 259,00	49 807 259,00	13 523 253,00	175 131,00	12 685 884,00	14 987 132,00	8 435 859,00	3 850 000,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	

<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:				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 <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	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>			
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
2021	44 375 203,43	42 390 983,43	18 843 419,30	0,00	0,00	119 318,00	0,00	0,00	0,00	1 984 220,00	1 983 720,00	1 130 717,00
2022	45 361 949,00	43 405 131,00	19 153 502,00	0,00	0,00	117 893,00	0,00	0,00	0,00	1 956 818,00	1 956 818,00	0,00
2023	46 289 369,00	44 419 778,00	19 574 879,00	0,00	0,00	112 093,00	0,00	0,00	0,00	1 869 591,00	1 869 591,00	0,00
2024	47 497 812,00	45 521 795,00	20 103 401,00	0,00	0,00	67 268,00	0,00	0,00	0,00	1 976 017,00	1 976 017,00	0,00
2025	49 183 521,28	46 693 976,00	20 686 400,00	0,00	0,00	22 672,00	0,00	0,00	0,00	2 489 545,28	2 489 545,28	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
2021	25 275,00	25 275,00	2 299 458,00	495 000,00	0,00	1 524 733,00	0,00	279 725,00	0,00
2022	1 118 750,00	1 118 750,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 658 750,00	1 658 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 058 750,00	2 058 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 823 737,72	1 823 737,72	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>	w tym:		
		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>	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 324 733,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 658 750,00	1 658 750,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 658 750,00	1 658 750,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 058 750,00	2 058 750,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 737,72	1 823 737,72	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 733,00	6 659 987,72	0,00	1 656 642,00	3 461 100,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 541 237,72	0,00	2 175 568,00	2 175 568,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 882 487,72	0,00	2 528 341,00	2 528 341,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 823 737,72	0,00	2 834 767,00	2 834 767,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 113 283,00	3 113 283,00	

<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
2021	4,62%	5,78%	5,78%	11,63%	12,95%	TAK	TAK
2022	5,58%	7,20%	7,20%	8,61%	9,93%	TAK	TAK
2023	5,40%	8,04%	8,04%	6,57%	7,89%	TAK	TAK
2024	6,29%	8,58%	8,58%	7,01%	7,01%	TAK	TAK
2025	5,30%	9,01%	x	7,94%	7,94%	TAK	TAK

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>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2021	0,00	0,00	0,00	1 416 896,30	199 796,30	1 217 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 971 318,00	115 750,00	1 855 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	86 812,50	86 812,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 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:						
					zobowiązania 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
2021	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 564 987,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wylczenia 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.

<sup>X</sup> - 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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIII/220/2021  
Rady Gminy Bojszowy  
z dnia 24 maja 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 539 984,30	1 416 896,30	1 971 318,00	86 812,50	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				467 316,30	199 796,30	115 750,00	86 812,50	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 072 668,00	1 217 100,00	1 855 568,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 539 984,30	1 416 896,30	1 971 318,00	86 812,50	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				467 316,30	199 796,30	115 750,00	86 812,50	0,00	0,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych - Zapewnienie bezpieczeństwa w okresie zimowym na drogach powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Bojszowy	Urząd Gminy Bojszowy	2020	2023	347 250,00	115 750,00	115 750,00	86 812,50	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz uprawnionych osób do szkół w roku szkolny 2020/2021 - Zapewnienie uprawnionym dzieciom z terenu gminy dowozu do szkół	Urząd Gminy Bojszowy	2020	2021	120 066,30	84 046,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 072 668,00	1 217 100,00	1 855 568,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej 5900S, ul. Ruchu Oporu w Bojszowach w zakresie budowy ścieżki rowerowej. - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2020	2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Oganiczenie zanieczyszczeń z niskiej emisji" w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Bojszowy - Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Bojszowy oraz zapobieganie negatywnym oddziaływaniom na zdrowie mieszkańców poprzez wymianę starych systemów grzewczych	Urząd Gminy Bojszowy	2021	2022	1 230 000,00	630 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn."Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bojszowach " wraz z pozyskaniem pozwolenia na budowę. - Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bojszowach	Urząd Gminy Bojszowy	2021	2022	81 000,00	31 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji projektowej oraz budowa budynku Ochotniczej Strazy Pożarnej przy ul. Klubowej 5A w Świerczyńcu wraz z zagospodarowaniem terenu. - Wzmocnienie potencjału służb ratowniczych - Poprawa sprawności działania jednostek OSP oraz poczucia bezpieczeństwa mieszkańców gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2021	2022	1 261 668,00	56 100,00	1 205 568,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 572 668,00
1.a	0,00
1.b	2 572 668,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 572 668,00
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.2	2 572 668,00
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	1 230 000,00
1.3.2.3	81 000,00
1.3.2.4	1 261 668,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

### Gminy Bojszowy na lata 2021-2025.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy na lata 2021-2025:

Kwota dochodów została zwiększona o 62 398,43 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 62 398,43 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bojszowy na dzień 24.05.2021 r. Zwiększona kwota dochodów bieżących wynika z otrzymania dotacji celowych od Wojewody Śląskiego.

Kwota wydatków została zwiększona o 120 898,43 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 25 398,43 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 95 500,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Bojszowy na dzień 24.05.2021 r. Zwiększono wydatki majątkowe do zadań: wykonanie projektu ul. Krętej i Kasztanowej w Świerczyńcu kwota 15.000,00 zł, wykonanie koncepcji rozbudowy oczyszczalni ścieków w Bojszowach kwota 6.000,00 zł; program ograniczenia niskiej emisji kwota 30.000,00 zł; uproszczony projekt remontu pomieszczeń sanitarnych w Szkole Podstawowej w Bojszowach kwota 5.000,00 zł; wykonanie projektu instalacji klimatyzacji w budynku UG kwota 18.500,00 zł; przebudowa centrali telefonicznej w UG kwota 12.500,00 zł; zakup serwera Qnap dla UG kwota 8.500,00 zł. Zwiększenie wydatków bieżących dotyczy otrzymanych środków dotacyjnych na realizację zadań zleconych i własnych.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest nadwyżkowy i wg planu na dzień 24.05.2021 r. wynosi 25 275,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	44 338 080,00 zł	+62 398,43 zł	44 400 478,43 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	43 985 227,00 zł	+62 398,43 zł	44 047 625,43 zł
z tytułu dotacji bieżących	13 282 900,00 zł	+62 398,43 zł	13 345 298,43 zł
<b>dochody majątkowe</b>	352 853,00 zł	0,00 zł	352 853,00 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	44 254 305,00 zł	+120 898,43 zł	44 375 203,43 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	42 365 585,00 zł	+25 398,43 zł	42 390 983,43 zł
wynagrodzenia z narzutami	18 845 269,00 zł	-1 849,70 zł	18 843 419,30 zł
wydatki na obsługę długu	135 318,00 zł	-16 000,00 zł	119 318,00 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	1 888 720,00 zł	+95 500,00 zł	1 984 220,00 zł
<b>Wynik budżetu</b>	83 775,00 zł	-58 500,00 zł	25 275,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 31 500,00 zł. z tego: zmniejszenie przychodów o kwotę 45 000,00 zł z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych w wyniku wnioskowania o mniejszą pożyczkę do WFOŚiGW w Katowicach na realizację programu ograniczania niskiej emisji w Gminie Bojszowy oraz zwiększenie przychodów o kwotę 13.500,00 zł z tyt. wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody budżetu w 2021 roku zmalały o kwotę 90 000,00 zł w zw. z rozpoczęciem spłaty pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w 2022 roku.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	<b>2 330 958,00 zł</b>	<b>-31 500,00 zł</b>	<b>2 299 458,00 zł</b>
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	540 000,00 zł	-45 000,00 zł	495 000,00 zł
wolne środki	266 225,00 zł	+13 500,00 zł	279 725,00 zł
<b>Rozchody budżetu, w tym:</b>	<b>2 414 733,00 zł</b>	<b>-90 000,00 zł</b>	<b>2 324 733,00 zł</b>
spłaty rat kapitałowych	1 390 000,00 zł	-90 000,00 zł	1 300 000,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 540 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2025. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się. Nastąpiła natomiast zmiana spłat planowanej pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w poszczególnych latach 2022-2025. W zw. z powyższym uległa zmianie wartość wydatków i wynik budżetu dla poszczególnych lat zgodnie z zał. nr 1 do niniejszej uchwały.

Dokonano zmian w zakresie określonego limitu w 2021 roku dla następujących przedsięwzięć:

- 1) "Ograniczenie zanieczyszczeń z niskiej emisji" w ramach Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Bojszowy;
- 2) Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Bojszowach " wraz z pozyskaniem pozwolenia na budowę.
- Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy na lata 2021-2025 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>8.1</b>	4,62%	5,58%	5,40%	6,29%	5,30%
<b>8.3</b>	11,63%	8,61%	6,57%	7,01%	7,94%
<b>8.3.1</b>	12,95%	9,93%	7,89%	7,01%	7,94%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.