

UCHWAŁA NR IV/21/2024
RADY GMINY BOJSZOWY

z dnia 4 lipca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609 z póź. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)

Rada Gminy Bojszowy
uchwała

§ 1. W Uchwale Nr LXVIII/454/2023 Rady Gminy Bojszowy z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojszowy na lata 2024-2035, 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

Grzegorz Kotas

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/21/2024
Rady Gminy Bojszowy
z dnia 4 lipca 2024 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Bojszowy z dnia 4.07.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	59 590 104,52	49 165 508,01	13 700 309,00	198 644,00	19 345 982,00	4 858 743,74	11 061 829,27	5 020 000,00	10 424 596,51	368 380,03	10 056 216,48	
2025	54 748 600,69	48 607 407,00	14 262 022,00	206 788,00	18 506 037,00	3 716 663,00	11 915 897,00	5 225 820,00	6 141 193,69	707 201,77	5 433 991,92	
2026	50 798 737,00	49 598 737,00	14 704 145,00	213 198,00	19 079 724,00	3 831 880,00	11 769 790,00	5 387 820,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2027	52 038 706,00	50 838 706,00	15 071 749,00	218 528,00	19 556 717,00	3 927 677,00	12 064 035,00	5 522 516,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2028	53 403 520,00	52 203 520,00	15 493 758,00	224 647,00	20 045 635,00	4 037 652,00	12 401 828,00	5 677 146,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2029	54 740 767,00	53 540 767,00	15 896 596,00	230 488,00	20 546 776,00	4 142 631,00	12 724 276,00	5 824 752,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2030	56 079 286,00	54 879 286,00	16 294 011,00	236 250,00	21 060 445,00	4 246 197,00	13 042 383,00	5 970 371,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2031	57 396 389,00	56 196 389,00	16 685 067,00	241 920,00	21 565 896,00	4 348 106,00	13 355 400,00	6 113 660,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2032	58 688 906,00	57 488 906,00	17 068 824,00	247 484,00	22 061 912,00	4 448 112,00	13 662 574,00	6 254 274,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2033	60 011 151,00	58 811 151,00	17 461 407,00	253 176,00	22 569 336,00	4 550 419,00	13 976 813,00	6 398 122,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2034	60 163 808,00	60 163 808,00	17 863 019,00	258 999,00	23 088 431,00	4 655 079,00	14 298 280,00	6 545 279,00	0,00	0,00	0,00	
2035	61 547 575,00	61 547 575,00	18 273 868,00	264 956,00	23 619 465,00	4 762 146,00	14 627 140,00	6 695 820,00	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			
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
2024	62 216 481,22	50 080 588,63	29 011 557,41	0,00	0,00	313 800,00	0,00	0,00	0,00	12 135 892,59	11 985 892,59	474 375,00
2025	53 066 662,97	46 729 338,00	26 583 106,00	0,00	0,00	281 046,00	0,00	0,00	0,00	6 337 324,97	6 337 324,97	0,00
2026	49 783 637,00	47 293 337,00	26 955 269,00	0,00	0,00	164 972,00	0,00	0,00	0,00	2 490 300,00	2 490 300,00	0,00
2027	51 023 606,00	47 844 098,00	27 292 210,00	0,00	0,00	126 628,00	0,00	0,00	0,00	3 179 508,00	3 179 508,00	0,00
2028	52 388 420,00	49 036 818,00	28 008 631,00	0,00	0,00	92 295,00	0,00	0,00	0,00	3 351 602,00	3 351 602,00	0,00
2029	53 725 567,00	50 247 109,00	28 729 853,00	0,00	0,00	57 967,00	0,00	0,00	0,00	3 478 458,00	3 478 458,00	0,00
2030	55 064 086,00	51 481 871,00	29 462 464,00	0,00	0,00	23 636,00	0,00	0,00	0,00	3 582 215,00	3 582 215,00	0,00
2031	57 263 914,00	52 742 255,00	30 191 660,00	0,00	0,00	4 930,00	0,00	0,00	0,00	4 521 659,00	4 521 659,00	0,00
2032	58 618 306,00	54 042 938,00	30 931 356,00	0,00	0,00	2 275,00	0,00	0,00	0,00	4 575 368,00	4 575 368,00	0,00
2033	59 974 601,00	55 377 044,00	31 689 174,00	0,00	0,00	830,00	0,00	0,00	0,00	4 597 557,00	4 597 557,00	0,00
2034	60 147 908,00	56 745 025,00	32 465 559,00	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	3 402 883,00	3 402 883,00	0,00
2035	61 544 425,00	58 130 938,00	33 244 732,00	0,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	3 413 487,00	3 413 487,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 626 376,70	0,00	5 281 797,70	4 601 200,00	2 045 779,00	201 750,41	201 750,41	378 847,29	378 847,29
2025	1 681 937,72	1 681 937,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 015 100,00	1 015 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 015 100,00	1 015 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 015 100,00	1 015 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 015 200,00	1 015 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 015 200,00	1 015 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	132 475,00	132 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	70 600,00	70 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 550,00	36 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	15 900,00	15 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 150,00	3 150,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 655 421,00	1 904 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 681 937,72	1 681 937,72	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 100,00	1 015 100,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 100,00	1 015 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 100,00	1 015 100,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 200,00	1 015 200,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 200,00	1 015 200,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	132 475,00	132 475,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	70 600,00	70 600,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	36 550,00	36 550,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,00	15 900,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150,00	3 150,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	751 221,00	7 016 312,72	0,00	-915 080,62	-234 482,92
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 334 375,00	0,00	1 878 069,00	1 878 069,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 319 275,00	0,00	2 305 400,00	2 305 400,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 304 175,00	0,00	2 994 608,00	2 994 608,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 289 075,00	0,00	3 166 702,00	3 166 702,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 273 875,00	0,00	3 293 658,00	3 293 658,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	258 675,00	0,00	3 397 415,00	3 397 415,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	126 200,00	0,00	3 454 134,00	3 454 134,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	55 600,00	0,00	3 445 968,00	3 445 968,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 050,00	0,00	3 434 107,00	3 434 107,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 150,00	0,00	3 418 783,00	3 418 783,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416 637,00	3 416 637,00

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
2024	5,01%	-1,13%	-0,30%	10,54%	10,77%	TAK	TAK
2025	4,37%	5,00%	x	9,27%	9,50%	TAK	TAK
2026	2,58%	5,40%	x	7,37%	7,89%	TAK	TAK
2027	2,43%	6,65%	x	6,27%	6,79%	TAK	TAK
2028	2,30%	6,77%	x	5,69%	6,21%	TAK	TAK
2029	2,17%	6,78%	x	4,37%	4,89%	TAK	TAK
2030	2,05%	6,76%	x	3,74%	4,26%	TAK	TAK
2031	0,27%	6,67%	x	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2032	0,14%	6,50%	x	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2033	0,07%	6,33%	x	6,50%	6,50%	TAK	TAK
2034	0,03%	6,16%	x	6,64%	6,64%	TAK	TAK
2035	0,01%	6,02%	x	6,57%	6,57%	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			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
2024	269 616,06	269 616,06	234 460,08	264 168,48	264 168,48	256 817,69	368 186,30	368 186,30	304 531,14
2025	21 332,00	21 332,00	21 332,00	0,00	0,00	0,00	105 654,88	105 654,88	86 244,67
2026	10 726,45	10 726,45	10 726,45	0,00	0,00	0,00	11 291,03	11 291,03	10 726,45
2027	7 150,98	7 150,98	7 150,98	0,00	0,00	0,00	7 527,31	7 527,31	7 150,98
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
		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
2024	46 000,00	46 000,00	35 889,22	11 422 326,08	427 172,29	10 995 153,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	160 000,00	160 000,00	124 832,06	6 597 281,85	259 956,88	6 337 324,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 291,03	11 291,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 527,31	7 527,31	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 ^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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2024	1 904 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 672 487,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	119 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	23 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 300,00	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 wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Bojszowy z dnia 4.07.2024 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/21/2024
Rady Gminy Bojszowy
z dnia 4 lipca 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 890 573,74	11 422 326,08	6 597 281,85	11 291,03	7 527,31	4 308 186,84
1.a	- wydatki bieżące				873 901,11	427 172,29	259 956,88	11 291,03	7 527,31	468 200,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 016 672,63	10 995 153,79	6 337 324,97	0,00	0,00	3 839 986,84
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:				709 803,11	340 586,29	265 654,88	11 291,03	7 527,31	509 200,00
1.1.1	- wydatki bieżące				503 803,11	294 586,29	105 654,88	11 291,03	7 527,31	303 200,00
1.1.1.1	Projekt zintegrowany LIFE "Śląskie. Przywracamy błękit" - Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2027	200 603,11	74 586,29	22 454,88	11 291,03	7 527,31	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczne Bojszowy - Celem projektu jest zwiększenie cyfryzacji oraz podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa UG Bojszowy oraz jednostki podległej-Centrum Usług Społecznych w Bojszowach	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	303 200,00	220 000,00	83 200,00	0,00	0,00	303 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				206 000,00	46 000,00	160 000,00	0,00	0,00	206 000,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczne Bojszowy - Celem projektu jest zwiększenie cyfryzacji oraz podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa UG Bojszowy oraz jednostki podległej-Centrum Usług Społecznych w Bojszowach	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	206 000,00	46 000,00	160 000,00	0,00	0,00	206 000,00
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				23 180 770,63	11 081 739,79	6 331 626,97	0,00	0,00	3 798 986,84
1.3.1	- wydatki bieżące				370 098,00	132 586,00	154 302,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.1.1	Polisa ubezpieczeniowa na panele fotowoltaiczne - Ubezpieczenie paneli fotowoltaicznych, których właścicielem jest Gmina Bojszowy w zw. z realizacją programu "Montaż prosumenckich paneli fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Bojszowy"	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2027	74 550,00	0,00	29 820,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wykonanie dokumentacji heraldycznej Gminy Bojszowy - Promocja gminy oraz patriotyzmu w wymiarze lokalnym	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2024	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie rekonstrukcji pierwszego dokumentu dotyczącego wsi Bojszowy z 1368 roku - Promocja gminy oraz patriotyzmu w wymiarze lokalnym	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.4	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcenia odpadów z obszaru Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii - Budowa gospodarki obiegu zamkniętego w tym sieciowanie współpracy gospodarczej dla różnych frakcji odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2025	39 948,00	25 466,00	14 482,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego - Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego w rejonie ulicy Gościńskiej i Starowiejskiej w Bojszowach	Urząd Gminy Bojszowy	2021	2024	35 600,00	7 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Badanie morfologiczne niesegregowanych odpadów komunalnych oraz odpadów zbieranych selektywnie wytwarzanych na terenie gminy Bojszowy - Uzyskanie najlepszych efektów w podwyższeniu poziomów recyklingu	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Bojszowy - Celem przedsięwzięcia jest sporządzenie planu ogólnego Gminy jako aktu prawa miejscowego.	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	160 000,00	70 000,00	90 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 810 672,63	10 949 153,79	6 177 324,97	0,00	0,00	3 633 986,84
1.3.2.1	"Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Bojszowy na lata 2023-2024" - Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Bojszowy oraz zapobieganie negatywnym oddziaływaniom na zdrowie mieszkańców poprzez wymianę starych systemów grzewczych	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	295 961,80	149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Gminny Program z zakresu modernizacji źródeł ciepła na lata 2023-2024 - Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Bojszowy oraz zapobieganie negatywnym oddziaływaniom na zdrowie mieszkańców poprzez wymianę starych systemów grzewczych	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00
1.3.2.3	Konserwacja przydrożnego Krzyża Męki Pańskiej w Bojszowach przy ulicy Jedlińskiej 24 wraz z odtworzeniem zniszczonych przynależności - Celem przedsięwzięcia jest wspieranie i uzupełnianie działań zapewniających właściwą opiekę nad zabytkiem jego właścicielom lub posiadaczom	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Konserwacja przydrożnego Krzyża Męki Pańskiej w Bojszowach przy ulicy Świętego Jana 25 - Celem przedsięwzięcia jest wspieranie i uzupełnianie działań zapewniających właściwą opiekę nad zabytkiem jego właścicielom lub posiadaczom	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Bojszowy - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	3 486 666,11	1 743 333,06	1 743 333,05	0,00	0,00	3 486 666,11
1.3.2.6	Rozbudowa ul. Krętej i ul. Kasztanowej w Bojszowach-Świerczyńcu - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2025	8 907 343,83	4 473 351,91	4 433 991,92	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wykonanie projektów modernizacji infrastruktury drogowej na terenie Gminy Bojszowy - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	168 490,00	104 623,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej przy ul. Klubowej 5A w Świerczyńcu wraz z zagospodarowaniem terenu - Wzrost poczucia bezpieczeństwa mieszkańców gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2024	3 531 680,95	1 643 886,18	0,00	0,00	0,00	78 300,64
1.3.2.9	Przebudowa budynku komunalnego w Bojszowach Nowych w celu utworzenia Centrum Usług Społecznych - Utworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych w celu realizacji usług.	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2024	6 045 529,94	2 509 958,84	0,00	0,00	0,00	21 520,09

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IV/21/2024
Rady Gminy Bojszowy
z dnia 4 lipca 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojszowy na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy:

1. Dochody ogółem zwiększono o 23 921,59 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 23 921,59 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 23 921,59 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 13 720,90 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 10 200,69 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	59 566 182,93	+23 921,59	59 590 104,52
Dochody bieżące	49 141 586,42	+23 921,59	49 165 508,01
Pozostałe	11 037 907,68	+23 921,59	11 061 829,27
Dochody majątkowe	10 424 596,51	-	10 424 596,51
Sprzedaż majątku	900 000,00	-531 619,97	368 380,03
Wydatki ogółem	62 192 559,63	+23 921,59	62 216 481,22
Wydatki bieżące	50 066 867,73	+13 720,90	50 080 588,63
Pozostałe wydatki bieżące	20 741 510,32	+13 720,90	20 755 231,22
Wydatki majątkowe	12 125 691,90	+10 200,69	12 135 892,59

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej. Planowane zwiększenie dochodów majątkowych w 2025 roku z tytułu sprzedaży majątku nastąpiło w związku ze zmniejszeniem planowanej kwoty sprzedaży majątku w 2024 roku.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 433 991,92	+707 201,77	6 141 193,69

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 630 123,20	+707 201,77	6 337 324,97

Źródło: opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2024 Gmina Bojszowy nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie prognozy Gmina Bojszowy spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Bojszowy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 748 633,74 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 300,69 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 743 333,05 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 989 853,10	+5 300,69	10 995 153,79
2025	5 593 991,92	+743 333,05	6 337 324,97

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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