

Projekt

**UCHWAŁA NR VII/47/2024
RADY GMINY BOJSZOWY**

z dnia 21 października 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. 1465) 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 VII/47/2024
Rady Gminy Bojszowy
z dnia 21 października 2024 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Bojszowy z dnia 21.10.2024 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	60 003 086,81	50 053 864,10	13 700 309,00	198 644,00	19 345 982,00	5 698 420,83	11 110 508,27	5 020 000,00	9 949 222,71	368 380,03	9 580 842,68	
2025	60 093 680,89	48 988 494,16	14 262 022,00	206 788,00	18 506 037,00	4 097 750,16	11 915 897,00	5 225 820,00	11 105 186,73	707 201,77	10 397 984,96	
2026	50 819 871,40	49 619 871,40	14 704 145,00	213 198,00	19 079 724,00	3 853 014,40	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	62 997 318,72	51 349 956,80	29 350 148,63	0,00	0,00	313 800,00	0,00	0,00	0,00	11 647 361,92	11 497 361,92	219 875,00
2025	59 888 824,21	46 729 338,00	26 583 106,00	0,00	0,00	281 046,00	0,00	0,00	0,00	13 159 486,21	13 159 486,21	0,00
2026	49 804 771,40	47 394 812,00	26 955 269,00	0,00	0,00	266 447,00	0,00	0,00	0,00	2 409 959,40	2 409 959,40	0,00
2027	50 546 524,96	47 929 186,00	27 292 210,00	0,00	0,00	211 716,00	0,00	0,00	0,00	2 617 338,96	2 617 338,96	0,00
2028	51 388 420,00	49 071 168,00	28 008 631,00	0,00	0,00	126 645,00	0,00	0,00	0,00	2 317 252,00	2 317 252,00	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	-2 994 231,91	0,00	5 383 244,83	4 601 200,00	2 312 187,08	201 750,41	201 750,41	480 294,42	480 294,42
2025	204 856,68	204 856,68	1 477 081,04	1 477 081,04	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	1 492 181,04	1 492 181,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 015 100,00	2 015 100,00	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	2 389 012,92	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	1 492 181,04	1 492 181,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 015 100,00	2 015 100,00	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	484 812,92	7 016 312,72	0,00	-1 296 092,70	-514 047,87
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 811 456,04	0,00	2 259 156,16	2 259 156,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 796 356,04	0,00	2 225 059,40	2 225 059,40
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 304 175,00	0,00	2 909 520,00	2 909 520,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 289 075,00	0,00	3 132 352,00	3 132 352,00
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	5,00%	-1,97%	-1,14%	10,54%	10,77%	TAK	TAK
2025	4,37%	6,05%	x	9,15%	9,38%	TAK	TAK
2026	2,80%	5,40%	x	7,40%	7,92%	TAK	TAK
2027	3,63%	6,65%	x	6,30%	6,82%	TAK	TAK
2028	4,45%	6,77%	x	5,72%	6,24%	TAK	TAK
2029	2,17%	6,78%	x	4,40%	4,92%	TAK	TAK
2030	2,05%	6,76%	x	3,77%	4,29%	TAK	TAK
2031	0,27%	6,67%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2032	0,14%	6,50%	x	6,44%	6,44%	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	środkami		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami
			określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	327 228,34	327 228,34	285 063,30	264 168,48	264 168,48	256 817,69	435 965,45	435 965,45	355 134,36
2025	402 419,16	402 419,16	356 056,40	5 019 011,30	5 019 011,30	4 408 402,42	578 856,72	578 856,72	490 135,49
2026	31 860,85	31 860,85	29 289,66	280 964,16	280 964,16	246 782,29	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	11 259 339,33	509 576,44	10 749 762,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 574 945,19	6 574 945,19	4 533 234,48	14 318 357,78	1 322 406,72	12 995 951,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	25 773,03	25 773,03	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, 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 21.10.2024 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VII/47/2024
Rady Gminy Bojszowy
z dnia 21 października 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)				31 769 460,92	11 259 339,33	14 318 357,78	25 773,03	7 527,31	8 271 728,91
1.a	- wydatki bieżące				2 033 237,10	509 576,44	1 322 406,72	25 773,03	7 527,31	1 468 127,99
1.b	- wydatki majątkowe				29 736 223,82	10 749 762,89	12 995 951,06	0,00	0,00	6 803 600,92
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:				7 972 045,29	408 365,44	7 153 801,91	11 291,03	7 527,31	7 465 126,18
1.1.1	- wydatki bieżące				1 044 784,10	362 365,44	578 856,72	11 291,03	7 527,31	844 180,99
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
1.1.1.3	Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów komunalnych w zakresie OZE wraz z magazynowaniem energii w Gminie Bojszowy - Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii oraz zmniejszenie emisji zanieczyszczeń powietrza na terenie Gminy Bojszowy.	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	540 980,99	67 779,15	473 201,84	0,00	0,00	540 980,99
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 927 261,19	46 000,00	6 574 945,19	0,00	0,00	6 620 945,19
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
1.1.2.2	Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów komunalnych w zakresie OZE wraz z magazynowaniem energii w Gminie Bojszowy - Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii oraz zmniejszenie emisji zanieczyszczeń powietrza na terenie Gminy Bojszowy.	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	6 721 261,19	0,00	6 414 945,19	0,00	0,00	6 414 945,19
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				23 797 415,63	10 850 973,89	7 164 555,87	14 482,00	0,00	806 602,73
1.3.1	- wydatki bieżące				988 453,00	147 211,00	743 550,00	14 482,00	0,00	623 947,00
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

Strona 1 z 3

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						
1.3.1.4	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	2026	39 948,00	0,00	25 466,00	14 482,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego - Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego w rejonie ulicy Gościnniej i Starowiejskiej w Bojszowach	Urząd Gminy Bojszowy	2021	2024	35 600,00	7 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	592,00
1.3.1.8	Ekopracownia pod chmurką - w SP im.J.Kassolika w Międzyrzeczu-Krajobrazowe rozmaitości - Utworzenie na terenie należącym do placówki oświatowej pracowni dedykowanej prowadzeniu zajęć dydaktycznych na świeżym powietrzu	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA KASSOLIKA W MIĘDZYRZECZU	2024	2025	44 990,00	38 591,00	6 399,00	0,00	0,00	44 990,00
1.3.1.9	Remont odcinka drogi gminnej 670550S - ul. Nasypowej w Jedlinie - Poprawa inforasymetrii drogowej w gminie.	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	523 365,00	0,00	523 365,00	0,00	0,00	523 365,00
1.3.1.10	Dotacja celowa dla Powiatu Bieruńsko-Lędzińskiego - Opracowanie, realizacja i wdrażanie Strategii Rozwoju Ponadlokalnego Gmin Powiatu Bieruńsko-Lędzińskiego i Powiatu na lata 2025-2035+	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.11	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej na rzecz Powiatu Bieruńsko-Lędzińskiego - Wspieranie osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.12	Nadzór inwestorski nad konserwacją przydrożnych Krzyży Męki Pańskiej w Bojszowach - Nadzór inwestorski nad realizacją zadania dotyczącego konserwacji przydrożnych Krzyży Męki Pańskiej w Bojszowach przy ul. Jedlińskiej 24 i ul. Świętego Jana 25	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	5 000,00	1 500,00	3 500,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 808 962,63	10 703 762,89	6 421 005,87	0,00	0,00	182 655,73
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	40 000,00
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	2025	97 000,00	1 940,00	95 060,00	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	2025	133 455,00	2 669,10	130 785,90	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	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						
1.3.2.6	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
1.3.2.10	Ekopracownia pod chmurką - w SP im.J.Kassolika w Międzyrzeczu- Krajobrazowe różnorodności - Utworzenie na terenie należącym do placówki oświatowej pracowni dedykowanej prowadzeniu zajęć dydaktycznych na świeżym powietrzu	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JÓZEFA KASSOLIKA W MIĘDZYRZECZU	2024	2025	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.11	Wykonanie dokumentacji architektoniczno-budowlanej oraz technicznej termomodernizacji budynku straży OSP w Międzyrzeczu przy ul. Żubrów 23 - Opracowanie dokumentacji dla projektu pn."Termomodernizacja budynku strażnicy OSP w Międzyrzeczu przy ul. Żubrów 23"	Urząd Gminy Bojszowy	2024	2025	17 835,00	0,00	17 835,00	0,00	0,00	17 835,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy:

1. Dochody ogółem zwiększono o 348 330,48 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 348 330,48 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 389 180,48 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 387 170,48 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 010,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 994 231,91 zł.

Składam objaśnienia uzupełniające do Uchwały VI/37/2024 Rady Gminy Bojszowy z dnia 23.09.2024 r. w zakresie wzrostu dochodów majątkowych w 2025 roku o kwotę 5.478.945,14 zł, która stanowi dofinansowanie w formie dotacji celowej na realizację projektu pod nazwą „Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów komunalnych w zakresie OZE wraz z magazynowaniem energii w Gminie Bojszowy”.

Ponadto w Uchwale VII/47/2024 2024 Rady Gminy Bojszowy z dnia 21.10.2024 r. dokonano zmiany w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych związanych z realizacją ww. projektu zgodnie z harmonogramem składania wniosków o płatność. Kwota 5.478.945,14 zł została podzielona na dochody bieżące w kwocie 459.833,84 zł z tego 57.612,28 zł dot. 2024 r. oraz majątkowe w kwocie 5.019.011,30 zł z tego 0,00 zł w 2024 r.. Dochody w kwocie 302.098,56 zł zaplanowano jako kwota refundacji wydatków z 2025 roku, którą gmina otrzyma w 2026 roku z tego: 21.134,40 zł dochody bieżące i 280.964,16 zł jako dochody majątkowe. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	48 607 407,00	+381 087,16	48 988 494,16
2026	49 598 737,00	+21 134,40	49 619 871,40

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 845 984,73	-740 798,00	11 105 186,73

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych związanych z realizacją projektu jak wyżej. 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	13 519 197,05	-359 710,84	13 159 486,21
2026	2 388 825,00	+21 134,40	2 409 959,40

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 40 850,00 zł, w tym z tytułu inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, tj. przelewy na rachunki lokat

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	2 429 862,92	-40 850,00	2 389 012,92
Inne rozchody	525 662,92	-40 850,00	484 812,92

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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Nadzór inwestorski nad konserwacją przydrożnych Krzyży Męki Pańskiej w Bojszowach – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 1 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Bojszowy.
2. Wykonanie dokumentacji architektoniczno-budowlanej oraz technicznej termomodernizacji budynku straży OSP w Międzyrzeczu przy ul. Żubrów 23 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 17 835,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 835,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Bojszowy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów komunalnych w zakresie OZE wraz z magazynowaniem energii w Gminie Bojszowy – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 306 316,00 zł; wydatek niekwalifikowany poniesiony jako wkład własny w 2023 r.
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 306 316,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Konserwacja przydrożnego Krzyża Męki Pańskiej w Bojszowach przy ulicy Jedlińskiej 24 wraz z odtworzeniem zniszczonych przynależności – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 97 000,00 zł; zawarto umowę.
 - 2) Konserwacja przydrożnego Krzyża Męki Pańskiej w Bojszowach przy ulicy Świętego Jana 25 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 133 455,00 zł, zawarto umowę.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	508 076,44	+1 500,00	509 576,44
2025	1 318 906,72	+3 500,00	1 322 406,72

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 284 432,06	-288 481,00	12 995 951,06

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.