

UCHWAŁA NR...../...../2024
Rady Gminy Boronów

z dnia 3 września 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2033

Na podstawie art.226, art.227, art.228 art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 ze zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz.83)

Rada Gminy Boronów uchwala, co następuje:

§1. W uchwale nr 79/LII/2023 Rady Gminy Boronów z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2033 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boronów stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boronów.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/XX/2024
z dnia 2024-09-03

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	44 217 231,25	25 565 418,25	4 411 589,00	810 331,00	7 933 074,00	3 196 624,25	9 213 800,00	4 600 000,00	18 651 813,00	820 000,00	17 831 813,00	
2025	29 856 000,00	23 416 000,00	4 772 000,00	877 000,00	7 074 000,00	2 183 000,00	8 510 000,00	4 789 000,00	6 440 000,00	50 000,00	6 390 000,00	
2026	24 529 122,66	24 479 122,66	5 063 000,00	931 000,00	7 294 000,00	2 251 000,00	8 940 122,66	4 938 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	25 211 000,00	25 211 000,00	5 320 000,00	979 000,00	7 477 000,00	2 441 000,00	8 994 000,00	5 062 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	25 887 000,00	25 887 000,00	5 606 000,00	1 032 000,00	7 664 000,00	2 366 000,00	9 219 000,00	5 189 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	26 714 000,00	26 714 000,00	5 896 000,00	1 086 000,00	7 856 000,00	2 426 000,00	9 450 000,00	5 319 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	27 563 000,00	27 563 000,00	6 195 000,00	1 141 000,00	8 053 000,00	2 487 000,00	9 687 000,00	5 452 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	28 436 000,00	28 436 000,00	6 503 000,00	1 198 000,00	8 255 000,00	2 550 000,00	9 930 000,00	5 589 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	29 331 000,00	29 331 000,00	6 819 000,00	1 257 000,00	8 462 000,00	2 614 000,00	10 179 000,00	5 729 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	30 258 000,00	30 258 000,00	7 151 000,00	1 319 000,00	8 674 000,00	2 680 000,00	10 434 000,00	5 873 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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	51 651 589,54	25 603 550,21	10 531 879,74	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	26 048 039,33	26 048 039,33	3 375 413,00
2025	31 397 178,66	21 652 196,66	10 206 000,00	0,00	0,00	208 800,00	0,00	0,00	0,00	9 744 982,00	9 744 982,00	3 354 750,00
2026	23 916 872,66	22 255 000,00	10 523 000,00	0,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	1 661 872,66	1 661 872,66	0,00
2027	24 453 000,00	22 741 100,00	10 787 000,00	0,00	0,00	197 100,00	0,00	0,00	0,00	1 711 900,00	1 711 900,00	0,00
2028	25 262 000,00	23 239 400,00	11 057 000,00	0,00	0,00	131 400,00	0,00	0,00	0,00	2 022 600,00	2 022 600,00	0,00
2029	26 089 000,00	23 956 600,00	11 411 000,00	0,00	0,00	109 600,00	0,00	0,00	0,00	2 132 400,00	2 132 400,00	0,00
2030	26 938 000,00	24 693 700,00	11 774 000,00	0,00	0,00	87 700,00	0,00	0,00	0,00	2 244 300,00	2 244 300,00	0,00
2031	27 811 000,00	25 451 800,00	12 147 000,00	0,00	0,00	65 800,00	0,00	0,00	0,00	2 359 200,00	2 359 200,00	0,00
2032	28 706 000,00	26 229 900,00	12 530 000,00	0,00	0,00	43 900,00	0,00	0,00	0,00	2 476 100,00	2 476 100,00	0,00
2033	29 628 000,00	27 037 100,00	12 927 000,00	0,00	0,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00	2 590 900,00	2 590 900,00	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	-7 434 358,29	0,00	7 655 842,29	2 900 000,00	2 678 516,00	3 855 842,29	3 855 842,29	900 000,00	900 000,00
2025	-1 541 178,66	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	1 541 178,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	612 250,00	612 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	758 000,00	758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	221 484,00	221 484,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	358 821,34	358 821,34	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	612 250,00	612 250,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	758 000,00	758 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: 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	0,00	3 584 071,34	0,00	-38 131,96	4 717 710,33
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 125 250,00	0,00	1 763 803,34	1 763 803,34
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 513 000,00	0,00	2 224 122,66	2 224 122,66
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 755 000,00	0,00	2 469 900,00	2 469 900,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 130 000,00	0,00	2 647 600,00	2 647 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 505 000,00	0,00	2 757 400,00	2 757 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 880 000,00	0,00	2 869 300,00	2 869 300,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 255 000,00	0,00	2 984 200,00	2 984 200,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	630 000,00	0,00	3 101 100,00	3 101 100,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 900,00	3 220 900,00

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	1,35%	0,47%	4,13%	18,57%	21,01%	TAK	TAK
2025	2,67%	9,13%	x	11,36%	13,80%	TAK	TAK
2026	3,93%	11,08%	x	17,30%	18,37%	TAK	TAK
2027	4,19%	11,73%	x	15,36%	16,43%	TAK	TAK
2028	3,22%	11,81%	x	12,45%	13,53%	TAK	TAK
2029	3,02%	11,80%	x	10,50%	11,57%	TAK	TAK
2030	2,84%	11,79%	x	8,37%	9,44%	TAK	TAK
2031	2,67%	11,78%	x	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2032	2,50%	11,77%	x	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2033	2,36%	11,76%	x	11,68%	11,68%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	146 000,00	146 000,00	146 000,00	62 555,37	62 555,37	0,00
2025	51 966,36	51 966,36	51 966,36	0,00	0,00	0,00	18 694,73	18 694,73	17 759,99
2026	29 679,18	29 679,18	29 679,18	0,00	0,00	0,00	7 528,71	7 528,71	7 152,27
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 344,16	4 344,16	4 126,95
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

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	0,00	0,00	0,00	17 462 759,78	218 215,78	17 244 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 763 444,73	18 694,73	9 744 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 528,71	7 528,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 344,16	4 344,16	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

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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	221 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	258 821,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	292 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/XX/2024
z dnia 2024-09-03

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)				27 365 045,04	17 462 759,78	9 763 444,73	7 528,71	4 344,16	12 516 220,47
1.a	- wydatki bieżące				344 083,49	218 215,78	18 694,73	7 528,71	4 344,16	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 020 961,55	17 244 544,00	9 744 750,00	0,00	0,00	12 516 220,47
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:				184 183,49	62 555,37	18 694,73	7 528,71	4 344,16	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				184 183,49	62 555,37	18 694,73	7 528,71	4 344,16	0,00
1.1.1.1	Śląskie . Przywracamy błękit - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2027	184 183,49	62 555,37	18 694,73	7 528,71	4 344,16	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				27 180 861,55	17 400 204,41	9 744 750,00	0,00	0,00	12 516 220,47
1.3.1	- wydatki bieżące				159 900,00	155 660,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usługi w zakresie odzyskiwania podatku VAT - Um.271/VI	Urząd Gminy Boronów	2023	2024	159 900,00	155 660,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 020 961,55	17 244 544,00	9 744 750,00	0,00	0,00	12 516 220,47
1.3.2.1	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ciągu pieszo rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej 905 w Boronowie - ul. Wolności wraz z oświetleniem - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2023	2025	7 100 000,00	710 000,00	6 390 000,00	0,00	0,00	6 440 966,00
1.3.2.2	Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na zad. inw. Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ciągu pieszo rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej 905 w Boronowie - ul. Wolności wraz z oświetleniem - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2023	2025	4 064 750,00	710 000,00	3 354 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na zadani. inwestycyjne" Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ronda na skrzyżowaniu ulic Wojska Polskiego, Wolności i Poznańskiej w Boronowie tj. dróg wojewódzkich nr 905i 907 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2024	1 907 000,00	1 907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ronda na skrzyżowaniu ulic Wojska Polskiego, Wolności i Poznańskiej w Boronowie tj. dróg wojewódzkich nr 905i 907 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2024	6 182 000,00	6 182 000,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Nadrzecznej wraz z oświetleniem w Boronowie - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Boronów	2023	2024	2 011 211,55	1 991 000,00	0,00	0,00	0,00	10 845,30
1.3.2.10	Przebudowa drogi łączącej Boronów z sołectwem Hucisko - Prorawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Boronów	2022	2024	240 000,00	237 144,00	0,00	0,00	0,00	2 856,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi w solectwie Grojec - poprawa jakości Życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2024	230 000,00	221 400,00	0,00	0,00	0,00	8 600,00

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						
1.3.2.12	Rozbudowa ul. Chabrowej ,Kwiatowej, Łąkowej, Jaśminowej w Boronowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Boronów	2022	2024	5 286 000,00	5 286 000,00	0,00	0,00	0,00	252 953,17

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boronów na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boronów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 217 611,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 370 211,42 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 847 400,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 404 337,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 678 407,42 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 725 930,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 434 358,29 zł.

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	42 999 619,83	+1 217 611,42	44 217 231,25
Dochody bieżące	25 195 206,83	+370 211,42	25 565 418,25
Dotacje bieżące	3 011 412,83	+185 211,42	3 196 624,25
Pozostałe	9 028 800,00	+185 000,00	9 213 800,00
Dochody majątkowe	17 804 413,00	+847 400,00	18 651 813,00
Sprzedaż majątku	120 000,00	+700 000,00	820 000,00
Wydatki ogółem	50 247 252,12	+1 404 337,42	51 651 589,54
Wydatki bieżące	24 925 142,79	+678 407,42	25 603 550,21
Wynagrodzenia i pochodne	10 418 367,73	+113 512,01	10 531 879,74
Pozostałe wydatki bieżące	14 426 775,06	+564 895,41	14 991 670,47
Wydatki majątkowe	25 322 109,33	+725 930,00	26 048 039,33
Wynik budżetu	-7 247 632,29	-186 726,00	-7 434 358,29

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boronów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 186 726,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 186 726,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie rozchodów w latach 2024 do 2027 przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w rozchodach na 2024 - 2027 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	905 555,34	0,00	905 555,34
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji (2024)	408 210,00	-186 726,00	221 484,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji (2025)	371 218,00	-112 396,66	258 821,34
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji (2026)	126 127,34	+166 122,66	292 250,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji (2027)	0,00	+133 000,00	133 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2028 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Boronów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”. W związku z podpisanymi aneksami do umów z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach zmieniony został montaż finansowy splat w latach 2024- 2027 podyktowany możliwością skorzystania z umorzenia części zobowiązań, o które gmina będzie wnioskować.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatę zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Boronów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	221 484,00	0,00	221 484,00
2025	258 821,34	100 000,00	358 821,34
2026	292 250,00	320 000,00	612 250,00
2027	133 000,00	625 000,00	758 000,00
2028	0,00	625 000,00	625 000,00
2029	0,00	625 000,00	625 000,00
2030	0,00	625 000,00	625 000,00
2031	0,00	625 000,00	625 000,00
2032	0,00	625 000,00	625 000,00
2033	0,00	630 000,00	630 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boronów na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,35%	18,57%	TAK	21,01%	TAK
2025	2,67%	11,36%	TAK	13,80%	TAK

2026	3,93%	17,30%	TAK	18,37%	TAK
2027	4,19%	15,36%	TAK	16,43%	TAK
2028	3,22%	12,45%	TAK	13,53%	TAK
2029	3,02%	10,50%	TAK	11,57%	TAK
2030	2,84%	8,37%	TAK	9,44%	TAK
2031	2,67%	9,69%	TAK	9,69%	TAK
2032	2,50%	11,30%	TAK	11,30%	TAK
2033	2,36%	11,68%	TAK	11,68%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Boronów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

Dokonano zmiana w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów projektów lub zadań Innych(finansowanych ze środków krajowych) :

- wydatki bieżące - poz. 1.3.1.1 - usługi w zakresie odzyskania podatku VAT - limit w 2024 roku został określony do faktycznie poniesionych wydatków- umowa została zakończona.

- wydatki majątkowe - poz. 1.3.2.12- łączne nakłady na zadanie i limit 2024 roku został określony do kwot faktycznie zabezpieczonych i wysokości umów podpisanych z wykonawcami. Limit zobowiązań przewiduje zawarcie umów i aneksów do wykonania i zakończenia zadania w określonym terminie.