

UCHWAŁA NR/2024
Rady Gminy Boronów

z dnia 30 grudnia 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. 2024 r. poz. 1530 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.

Przewodnicząca Rady Gminy

Ilona Robok

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 2024-12-30

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	41 379 101,08	27 322 988,08	4 912 322,00	810 331,00	8 432 341,00	3 628 194,08	9 539 800,00	4 600 000,00	14 056 113,00	2 744 000,00	11 312 113,00	
2025	36 038 000,00	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	12 622 000,00	50 000,00	12 572 000,00	
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:					
					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	43 744 459,37	26 146 608,33	10 629 135,54	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	17 597 851,04	17 597 851,04	0,00
2025	39 928 146,66	21 742 196,66	10 206 000,00	0,00	0,00	208 800,00	0,00	0,00	0,00	18 185 950,00	18 185 950,00	5 698 950,00
2026	23 999 372,66	22 337 500,00	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	24 840 500,00	23 128 600,00	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	25 649 500,00	23 626 900,00	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	26 476 500,00	24 344 100,00	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	27 325 500,00	25 081 200,00	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	28 198 500,00	25 839 300,00	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	29 093 500,00	26 617 400,00	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	30 020 500,00	27 429 600,00	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	-2 365 358,29	0,00	2 586 842,29	0,00	0,00	2 586 842,29	2 365 358,29	0,00	0,00
2025	-3 890 146,66	0,00	4 148 968,00	1 900 000,00	1 641 178,66	2 248 968,00	2 248 968,00	0,00	0,00
2026	529 750,00	529 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	370 500,00	370 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	237 500,00	237 500,00	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	258 821,34	258 821,34	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	529 750,00	529 750,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	370 500,00	370 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	237 500,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	237 500,00	237 500,00	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	684 071,34	0,00	1 176 379,75	3 763 222,04
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 325 250,00	0,00	1 673 803,34	3 922 771,34
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 795 500,00	0,00	2 141 622,66	2 141 622,66
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 425 000,00	0,00	2 082 400,00	2 082 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 187 500,00	0,00	2 260 100,00	2 260 100,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	950 000,00	0,00	2 369 900,00	2 369 900,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	712 500,00	0,00	2 481 800,00	2 481 800,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	475 000,00	0,00	2 596 700,00	2 596 700,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	237 500,00	0,00	2 713 600,00	2 713 600,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 828 400,00	2 828 400,00

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	1,27%	5,32%	16,90%	18,57%	21,01%	TAK	TAK
2025	2,20%	8,71%	x	15,62%	18,06%	TAK	TAK
2026	3,56%	10,71%	x	17,93%	19,00%	TAK	TAK
2027	2,49%	10,03%	x	15,94%	17,01%	TAK	TAK
2028	1,57%	10,17%	x	12,79%	13,86%	TAK	TAK
2029	1,43%	10,21%	x	10,60%	11,67%	TAK	TAK
2030	1,30%	10,25%	x	8,24%	9,31%	TAK	TAK
2031	1,17%	10,29%	x	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2032	1,05%	10,32%	x	10,05%	10,05%	TAK	TAK
2033	0,94%	10,34%	x	10,28%	10,28%	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			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	59 382,00	59 382,00	59 382,00	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	9 545 659,78	260 115,78	9 285 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	18 426 644,73	240 694,73	18 185 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	67 528,71	67 528,71	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											
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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	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 wyliczaniu limitu spłaty 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 2024-12-30

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)				28 171 145,04	9 545 659,78	18 426 644,73	67 528,71	4 344,16	12 660 557,24
1.a	- wydatki bieżące				667 983,49	260 115,78	240 694,73	67 528,71	4 344,16	16 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 503 161,55	9 285 544,00	18 185 950,00	0,00	0,00	12 644 157,24
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				27 986 961,55	9 483 104,41	18 407 950,00	60 000,00	0,00	12 660 557,24
1.3.1	- wydatki bieżące				483 800,00	197 560,41	222 000,00	60 000,00	0,00	16 400,00
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
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego gminy Boronów - plany zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Boronów	2024	2025	164 000,00	2 000,00	162 000,00	0,00	0,00	16 400,00
1.3.1.3	Umowa dot. interpatacji podatkowej - czynności podatkowe	Urząd Gminy Boronów	2024	2026	159 900,00	39 900,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 503 161,55	9 285 544,00	18 185 950,00	0,00	0,00	12 644 157,24
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	2025	1 907 000,00	0,00	1 907 000,00	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	2025	6 182 000,00	0,00	6 182 000,00	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

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						
1.3.2.10	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 sołectwie 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
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
1.3.2.13	Dotacja- na prace konserwatorskie przy kościele w Boronowie- modernizacja instalacji elektrycznej - ochrona zabytków	Urząd Gminy Boronów	2024	2025	287 200,00	0,00	287 200,00	0,00	0,00	4 358,00
1.3.2.14	Zabudowa elektronicznego sterownika ciśnienia na sieci wodociągowej - Zaopatrzenie ludności w wodę	Urząd Gminy Boronów	2024	2025	195 000,00	130 000,00	65 000,00	0,00	0,00	123 578,77

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boronów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 077 276,79 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 118 423,21 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 195 700,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 8 146 276,79 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 21 375,21 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 8 167 652,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 365 358,29 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	44 456 377,87	-3 077 276,79	41 379 101,08
Dochody bieżące	26 204 564,87	+1 118 423,21	27 322 988,08
Udział we wpływach z PIT	4 411 589,00	+500 733,00	4 912 322,00
Subwencja ogólna	7 933 074,00	+499 267,00	8 432 341,00
Dotacje bieżące	3 599 770,87	+28 423,21	3 628 194,08
Pozostałe	9 449 800,00	+90 000,00	9 539 800,00
Dochody majątkowe	18 251 813,00	-4 195 700,00	14 056 113,00
Sprzedaż majątku	820 000,00	+1 924 000,00	2 744 000,00
Wydatki ogółem	51 890 736,16	-8 146 276,79	43 744 459,37
Wydatki bieżące	26 125 233,12	+21 375,21	26 146 608,33
Wynagrodzenia i pochodne	10 542 802,33	+86 333,21	10 629 135,54
Pozostałe wydatki bieżące	15 502 430,79	-64 958,00	15 437 472,79
Wydatki majątkowe	25 765 503,04	-8 167 652,00	17 597 851,04
Wynik budżetu	-7 434 358,29	+5 069 000,00	-2 365 358,29

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boronów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 5 069 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 900 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 655 842,29	-5 069 000,00	2 586 842,29
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 900 000,00	-2 900 000,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 855 842,29	-1 269 000,00	2 586 842,29
Wolne środki	900 000,00	-900 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Boronów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Tabela 3. Splota 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	0 000,00	258 821,34
2026	292 250,00	237 500,00	529 750,00
2027	133 000,00	237 500,00	370 500,00
2028	0,00	237 500,00	237 500,00
2029	0,00	237 500,00	237 500,00
2030	0,00	237 500,00	237 500,00
2031	0,00	237 500,00	237 500,00
2032	0,00	237 500,00	237 500,00
2033	0,00	237 500,00	237 500,00

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	1,27%	18,57%	TAK	21,01%	TAK
2025	2,20%	15,62%	TAK	18,06%	TAK
2026	3,56%	17,93%	TAK	19,00%	TAK
2027	2,49%	15,94%	TAK	17,01%	TAK
2028	1,57%	12,79%	TAK	13,86%	TAK
2029	1,43%	10,60%	TAK	11,67%	TAK
2030	1,30%	8,24%	TAK	9,31%	TAK
2031	1,17%	9,34%	TAK	9,34%	TAK
2032	1,05%	10,05%	TAK	10,05%	TAK
2033	0,94%	10,28%	TAK	10,28%	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.

Do załącznika przedsięwzięcia dodano następujące przedsięwzięcie :

1.3.2.14 Zabudowa elektronicznego sterownika ciśnienia na sieci wodociągowej, okres realizacji 2024-2025.

1.3.1.3 Umowa dotycząca interpretacji podatkowej - czynności podatkowe VAT okres realizacji 2024- 2025.

Dokonano aktualizacji w przedsięwzięciach:

1.3.1.2 Sporządzenie planu ogólnego gminy - dokonano aktualizacji łącznych nakładów na zadanie oraz limit zobowiązań został wykazany do wysokości podpisanych umów i zleceń.

1.3.2.3 i 1.3.2.4 Rozbudowa drogi wojewódzkiej i pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na zadanie inwestycyjne - Rozbudowa drogi wojewódzkiej-budowa ronda, okres realizacji przedłużony do 2025 roku limity przeniesione do 2025 roku.

1.3.2.13 - Dotacja na prace konserwatorskie przy kościele w Boronowie- łączne nakłady wykazane do faktycznie otrzymanych środków na zadanie , limity zobowiązań wykazane do wysokości podpisanej umowy.

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