

# **UCHWAŁA NR .....**

## **Rady Miejskiej Boguchwała**

z dnia .....

### **w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2025-2036**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boguchwała na lata 2025-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Boguchwała, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2025-2036 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Boguchwała do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Boguchwała do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Boguchwała do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Boguchwała.

§ 6. Traci moc Uchwała nr Uchwała nr LXVII.731.2023 Rady Miejskiej w Boguchwale Rady Miejskiej Boguchwała z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2024-2036 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

# 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 7-letniej

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr 300.2024 Burmistrza Boguchwały  
z dnia 2024-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	89 281 724,16	79 712 587,71	18 895 750,00	211 342,30	20 726 615,00	26 486 676,77	13 392 203,64	6 907 477,06	9 569 136,45	5 209,03	9 096 739,31	
Wykonanie 2019	105 254 588,62	92 592 196,51	21 574 488,00	232 023,71	23 930 911,00	33 227 949,61	13 626 824,19	6 908 533,68	12 662 392,11	93 836,65	12 169 711,76	
Wykonanie 2020	117 969 242,68	103 771 087,59	21 411 135,00	234 577,26	25 929 342,00	37 851 694,18	18 344 339,15	7 770 522,58	14 198 155,09	181 174,30	13 793 775,97	
Wykonanie 2021	127 652 002,15	113 845 563,39	23 768 317,00	373 225,14	32 307 018,00	38 620 788,50	18 776 214,75	7 665 316,88	13 806 438,76	5 780 015,02	7 710 083,70	
Wykonanie 2022	129 456 775,59	114 068 426,70	23 979 464,57	318 756,00	31 045 449,00	36 901 926,43	21 822 830,70	9 247 419,01	15 388 348,89	5 146 611,09	9 934 259,05	
Wykonanie 2023	182 541 785,99	101 677 671,84	19 098 342,00	534 730,00	42 938 787,80	14 424 604,50	24 681 207,54	10 496 659,37	80 864 114,15	3 399,10	80 436 543,33	
Plan 3 kw. 2024	139 064 522,46	118 564 298,74	24 527 742,00	622 847,00	52 988 733,00	16 446 752,21	23 978 224,53	10 500 000,00	20 500 223,72	591 714,00	19 741 509,72	
Wykonanie 2024	137 270 289,85	123 045 066,13	27 311 735,00	622 847,00	52 988 733,00	18 131 176,60	23 990 574,53	10 500 000,00	14 225 223,72	591 714,00	13 466 509,72	
2025	A	150 941 225,00	132 324 783,76	69 372 008,70	568 678,22	23 714 019,36	14 257 017,53	24 413 059,95	11 312 000,00	18 616 441,24	200 000,00	18 414 441,24
	B	150 941 225,00	132 324 783,76	69 372 008,70	568 678,22	23 714 019,36	14 257 017,53	24 413 059,95	11 312 000,00	18 616 441,24	200 000,00	18 414 441,24
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	136 956 151,00	136 956 151,00	71 800 029,00	588 582,00	24 544 010,00	14 756 013,00	25 267 517,00	11 707 920,00	0,00	0,00	0,00
	B	136 956 151,00	136 956 151,00	71 800 029,00	588 582,00	24 544 010,00	14 756 013,00	25 267 517,00	11 707 920,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	141 201 791,00	141 201 791,00	74 025 830,00	606 828,00	25 304 874,00	15 213 449,00	26 050 810,00	12 070 866,00	0,00	0,00	0,00
	B	141 201 791,00	141 201 791,00	74 025 830,00	606 828,00	25 304 874,00	15 213 449,00	26 050 810,00	12 070 866,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	145 155 441,00	145 155 441,00	76 098 553,00	623 819,00	26 013 410,00	15 639 426,00	26 780 233,00	12 408 850,00	0,00	0,00	0,00
	B	145 155 441,00	145 155 441,00	76 098 553,00	623 819,00	26 013 410,00	15 639 426,00	26 780 233,00	12 408 850,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	149 219 793,00	149 219 793,00	78 229 312,00	641 286,00	26 741 785,00	16 077 330,00	27 530 080,00	12 756 298,00	0,00	0,00	0,00
	B	149 219 793,00	149 219 793,00	78 229 312,00	641 286,00	26 741 785,00	16 077 330,00	27 530 080,00	12 756 298,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	152 950 288,00	152 950 288,00	80 185 045,00	657 318,00	27 410 330,00	16 479 263,00	28 218 332,00	13 075 205,00	0,00	0,00	0,00
	B	152 950 288,00	152 950 288,00	80 185 045,00	657 318,00	27 410 330,00	16 479 263,00	28 218 332,00	13 075 205,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	156 774 045,00	156 774 045,00	82 189 671,00	673 751,00	28 095 588,00	16 891 245,00	28 923 790,00	13 402 085,00	0,00	0,00	0,00
	B	156 774 045,00	156 774 045,00	82 189 671,00	673 751,00	28 095 588,00	16 891 245,00	28 923 790,00	13 402 085,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	160 693 397,00	160 693 397,00	84 244 413,00	690 595,00	28 797 978,00	17 313 526,00	29 646 885,00	13 737 137,00	0,00	0,00	0,00
	B	160 693 397,00	160 693 397,00	84 244 413,00	690 595,00	28 797 978,00	17 313 526,00	29 646 885,00	13 737 137,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	164 710 731,00	164 710 731,00	86 350 523,00	707 860,00	29 517 927,00	17 746 364,00	30 388 057,00	14 080 565,00	0,00	0,00	0,00
	B	164 710 731,00	164 710 731,00	86 350 523,00	707 860,00	29 517 927,00	17 746 364,00	30 388 057,00	14 080 565,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	168 828 498,00	168 828 498,00	88 509 286,00	725 556,00	30 255 875,00	18 190 023,00	31 147 758,00	14 432 579,00	0,00	0,00	0,00
	B	168 828 498,00	168 828 498,00	88 509 286,00	725 556,00	30 255 875,00	18 190 023,00	31 147 758,00	14 432 579,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	173 049 211,00	173 049 211,00	90 722 018,00	743 695,00	31 012 272,00	18 644 774,00	31 926 452,00	14 793 393,00	0,00	0,00	0,00
	B	173 049 211,00	173 049 211,00	90 722 018,00	743 695,00	31 012 272,00	18 644 774,00	31 926 452,00	14 793 393,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	177 375 440,00	177 375 440,00	92 990 068,00	762 287,00	31 787 579,00	19 110 893,00	32 724 613,00	15 163 228,00	0,00	0,00	0,00
	B	177 375 440,00	177 375 440,00	92 990 068,00	762 287,00	31 787 579,00	19 110 893,00	32 724 613,00	15 163 228,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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	
Wykonanie 2018	99 125 960,44	69 227 935,86	22 708 646,83	0,00	0,00	1 230 819,42	0,00	27 598,83	0,00	29 898 024,58	29 193 024,58	180 743,44	
Wykonanie 2019	102 165 207,95	80 750 683,93	25 187 762,18	0,00	0,00	1 435 001,28	0,00	24 893,82	0,00	21 414 524,02	21 414 524,02	326 552,36	
Wykonanie 2020	111 711 677,52	92 025 090,37	26 155 796,57	0,00	0,00	1 116 664,96	0,00	22 032,04	0,00	19 686 587,15	19 686 587,15	1 284 865,90	
Wykonanie 2021	112 070 378,58	97 508 978,47	29 584 277,10	0,00	0,00	695 250,55	0,00	55 964,06	81 671,00	14 561 400,11	11 386 400,11	1 124 238,00	
Wykonanie 2022	128 683 022,20	104 475 685,98	32 492 731,09	0,00	0,00	2 133 429,22	0,00	133 548,98	0,00	24 207 336,22	24 263 293,02	3 399 218,18	
Wykonanie 2023	194 641 167,93	95 135 839,80	37 510 838,68	0,00	0,00	2 856 961,48	0,00	264 832,46	0,00	99 505 328,13	40 899 601,39	2 201 814,07	
Plan 3 kw. 2024	145 550 201,27	116 615 712,49	48 545 987,09	0,00	0,00	2 430 000,00	0,00	162 000,00	0,00	28 934 488,78	28 634 488,78	319 500,00	
Wykonanie 2024	142 350 367,66	119 554 478,88	48 634 074,25	0,00	0,00	2 430 000,00	0,00	162 000,00	0,00	22 795 888,78	22 495 888,78	319 500,00	
2025	A	157 032 225,00	120 506 799,66	51 620 004,00	0,00	0,00	2 401 361,00	0,00	117 000,00	0,00	36 525 425,34	36 525 425,34	580 000,00
	B	157 032 225,00	120 506 799,66	51 620 004,00	0,00	0,00	2 401 361,00	0,00	117 000,00	0,00	36 525 425,34	36 525 425,34	580 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	132 623 401,00	125 338 609,00	54 097 764,00	528 661,00	0,00	2 165 701,00	0,00	54 325,00	0,00	7 284 792,00	7 284 792,00	0,00
	B	132 623 401,00	125 338 609,00	54 097 764,00	528 661,00	0,00	2 165 701,00	0,00	54 325,00	0,00	7 284 792,00	7 284 792,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	137 229 041,00	129 039 035,00	56 437 492,00	514 424,00	0,00	1 758 427,00	0,00	16 415,00	0,00	8 190 006,00	8 190 006,00	0,00
	B	137 229 041,00	129 039 035,00	56 437 492,00	514 424,00	0,00	1 758 427,00	0,00	16 415,00	0,00	8 190 006,00	8 190 006,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	140 882 691,00	132 624 785,00	58 680 882,00	462 859,00	0,00	1 394 135,00	0,00	0,00	0,00	8 257 906,00	8 257 906,00	0,00
	B	140 882 691,00	132 624 785,00	58 680 882,00	462 859,00	0,00	1 394 135,00	0,00	0,00	0,00	8 257 906,00	8 257 906,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	144 810 043,00	135 554 479,00	60 250 596,00	353 237,00	0,00	1 061 564,00	0,00	0,00	0,00	9 255 564,00	9 255 564,00	0,00
	B	144 810 043,00	135 554 479,00	60 250 596,00	353 237,00	0,00	1 061 564,00	0,00	0,00	0,00	9 255 564,00	9 255 564,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	148 921 713,00	138 625 528,00	61 817 111,00	295 000,00	0,00	777 108,00	0,00	0,00	0,00	10 296 185,00	10 296 185,00	0,00
	B	148 921 713,00	138 625 528,00	61 817 111,00	295 000,00	0,00	777 108,00	0,00	0,00	0,00	10 296 185,00	10 296 185,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	152 454 045,00	141 848 072,00	63 377 993,00	280 000,00	0,00	560 362,00	0,00	0,00	0,00	10 605 973,00	10 605 973,00	0,00
	B	152 454 045,00	141 848 072,00	63 377 993,00	280 000,00	0,00	560 362,00	0,00	0,00	0,00	10 605 973,00	10 605 973,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	157 613 397,00	145 170 387,00	64 899 065,00	270 000,00	0,00	430 862,00	0,00	0,00	0,00	12 443 010,00	12 443 010,00	0,00
	B	157 613 397,00	145 170 387,00	64 899 065,00	270 000,00	0,00	430 862,00	0,00	0,00	0,00	12 443 010,00	12 443 010,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	162 210 731,00	148 589 352,00	66 440 418,00	256 000,00	0,00	333 212,00	0,00	0,00	0,00	13 621 379,00	13 621 379,00	0,00
	B	162 210 731,00	148 589 352,00	66 440 418,00	256 000,00	0,00	333 212,00	0,00	0,00	0,00	13 621 379,00	13 621 379,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	165 828 498,00	152 065 835,00	67 985 158,00	245 000,00	0,00	236 962,00	0,00	0,00	0,00	13 762 663,00	13 762 663,00	0,00
	B	165 828 498,00	152 065 835,00	67 985 158,00	245 000,00	0,00	236 962,00	0,00	0,00	0,00	13 762 663,00	13 762 663,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	170 049 211,00	155 369 462,00	69 548 817,00	0,00	0,00	131 962,00	0,00	0,00	0,00	14 679 749,00	14 679 749,00	0,00
	B	170 049 211,00	155 369 462,00	69 548 817,00	0,00	0,00	131 962,00	0,00	0,00	0,00	14 679 749,00	14 679 749,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	175 110 006,00	158 966 823,00	71 096 278,00	0,00	0,00	39 645,00	0,00	0,00	0,00	16 143 183,00	16 143 183,00	0,00
	B	175 110 006,00	158 966 823,00	71 096 278,00	0,00	0,00	39 645,00	0,00	0,00	0,00	16 143 183,00	16 143 183,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-9 844 236,28	0,00	18 165 870,57	10 552 000,00	2 870 365,71	0,00	0,00	6 743 870,57	6 103 870,57
Wykonanie 2019	3 089 380,67	3 089 380,67	9 240 850,01	6 840 000,00	0,00	0,00	0,00	2 320 850,01	0,00
Wykonanie 2020	6 257 565,16	6 257 565,16	14 755 393,69	9 883 500,00	0,00	789 396,61	0,00	2 843 497,08	0,00
Wykonanie 2021	15 581 623,57	8 305 548,00	10 860 156,59	0,00	0,00	3 957 499,68	0,00	6 130 281,91	0,00
Wykonanie 2022	773 753,39	773 753,39	24 732 941,45	115 200,00	0,00	4 008 679,17	0,00	19 651 425,28	0,00
Wykonanie 2023	-12 099 381,94	0,00	29 825 913,32	8 000 000,00	4 301 762,00	3 926 409,30	3 926 409,30	16 784 584,02	3 781 210,64
Plan 3 kw. 2024	-6 485 678,81	0,00	10 417 585,79	0,00	0,00	1 473 432,06	1 473 432,06	8 655 258,73	4 723 351,75
Wykonanie 2024	-5 080 077,81	0,00	9 708 484,79	0,00	0,00	1 473 432,06	0,00	7 946 157,73	5 080 077,81
2025	A	-6 091 000,00	0,00	10 561 934,00	9 865 434,00	6 091 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	-6 091 000,00	0,00	10 561 934,00	9 865 434,00	6 091 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	4 332 750,00	4 332 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	4 332 750,00	4 332 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	3 972 750,00	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 972 750,00	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	4 272 750,00	4 272 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	4 272 750,00	4 272 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	4 409 750,00	4 409 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	4 409 750,00	4 409 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	4 028 575,00	4 028 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	4 028 575,00	4 028 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	3 080 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 080 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	2 265 434,00	2 265 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	2 265 434,00	2 265 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	870 000,00	0,00	5 100 342,00	4 460 342,00	90 000,00	0,00	90 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	80 000,00	0,00	6 692 106,00	5 840 106,00	100 000,00	0,00	100 000,00
Wykonanie 2020	1 239 000,00	0,00	0,00	0,00	7 033 373,00	6 646 373,00	100 000,00	0,00	100 000,00
Wykonanie 2021	772 375,00	0,00	0,00	0,00	8 775 560,00	8 305 548,00	4 510 000,00	0,00	110 000,00
Wykonanie 2022	957 637,00	0,00	0,00	0,00	4 795 548,00	4 765 548,00	200 000,00	0,00	200 000,00
Wykonanie 2023	1 114 920,00	90 000,00	0,00	0,00	7 347 504,15	6 073 689,15	740 000,00	0,00	740 000,00
Plan 3 kw. 2024	288 895,00	288 895,00	0,00	0,00	3 931 906,98	3 931 906,98	734 988,98	0,00	734 988,98
Wykonanie 2024	288 895,00	0,00	0,00	0,00	4 628 406,98	3 931 906,98	734 988,98	0,00	734 988,98
2025	A	696 500,00	0,00	0,00	4 470 934,00	4 470 934,00	630 000,00	0,00	630 000,00
	B	696 500,00	0,00	0,00	4 470 934,00	4 470 934,00	630 000,00	0,00	630 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	4 332 750,00	4 332 750,00	630 000,00	0,00	630 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	4 332 750,00	4 332 750,00	630 000,00	0,00	630 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	3 972 750,00	3 972 750,00	613 627,00	0,00	613 627,00
	B	0,00	0,00	0,00	3 972 750,00	3 972 750,00	613 627,00	0,00	613 627,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	4 272 750,00	4 272 750,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	4 272 750,00	4 272 750,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 409 750,00	4 409 750,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	4 409 750,00	4 409 750,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 575,00	4 028 575,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 575,00	4 028 575,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	3 080 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 265 434,00	2 265 434,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 265 434,00	2 265 434,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	640 000,00	44 605 037,98	0,00	10 484 651,85	17 228 522,42
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	852 000,00	45 604 931,98	0,00	11 841 512,58	14 162 362,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	387 000,00	48 842 058,98	0,00	11 745 997,22	15 378 890,91
Wykonanie 2021	x	x	x	x	4 400 000,00	470 012,00	40 536 545,42	34,44	16 336 584,92	26 424 366,51
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	30 000,00	35 853 213,98	0,00	9 592 740,72	34 210 482,17
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	1 273 815,00	37 724 315,98	0,00	6 541 832,04	28 367 745,36
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	33 792 409,00	0,00	1 948 586,25	12 366 172,04
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	696 500,00	33 787 509,00	0,00	3 490 587,25	13 199 072,04
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 182 009,00	0,00	11 817 984,10	12 514 484,10
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 182 009,00	0,00	11 817 984,10	12 514 484,10
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	34 849 259,00	0,00	11 617 542,00	11 617 542,00
	B	x	x	x	x	0,00	34 849 259,00	0,00	11 617 542,00	11 617 542,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	30 876 509,00	0,00	12 162 756,00	12 162 756,00
	B	x	x	x	x	0,00	30 876 509,00	0,00	12 162 756,00	12 162 756,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	26 603 759,00	0,00	12 530 656,00	12 530 656,00
	B	x	x	x	x	0,00	26 603 759,00	0,00	12 530 656,00	12 530 656,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	22 194 009,00	0,00	13 665 314,00	13 665 314,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	22 194 009,00	0,00	13 665 314,00	13 665 314,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	18 165 434,00	0,00	14 324 760,00	14 324 760,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	18 165 434,00	0,00	14 324 760,00	14 324 760,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	13 845 434,00	0,00	14 925 973,00	14 925 973,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	13 845 434,00	0,00	14 925 973,00	14 925 973,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	10 765 434,00	0,00	15 523 010,00	15 523 010,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	10 765 434,00	0,00	15 523 010,00	15 523 010,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	x	x	x	x	0,00	0,00	8 265 434,00	0,00	16 121 379,00	16 121 379,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	8 265 434,00	0,00	16 121 379,00	16 121 379,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	x	x	x	x	0,00	0,00	5 265 434,00	0,00	16 762 663,00	16 762 663,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	5 265 434,00	0,00	16 762 663,00	16 762 663,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 265 434,00	0,00	17 679 749,00	17 679 749,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	2 265 434,00	0,00	17 679 749,00	17 679 749,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 408 617,00	18 408 617,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 408 617,00	18 408 617,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,09%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,11%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,50%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	25,65%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,74%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	x	11,63%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,25%	4,83%	x	x	x	x	
Wykonanie 2024	0,00%	5,60%	6,17%	x	x	x	x	
2025	A	5,19%	12,05%	x	18,36%	18,56%	TAK	TAK
	B	5,19%	12,05%	x	18,36%	18,56%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	5,19%	11,28%	x	14,66%	14,86%	TAK	TAK
	B	5,19%	11,28%	x	14,66%	14,86%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	4,46%	11,05%	x	13,14%	13,33%	TAK	TAK
	B	4,46%	11,05%	x	13,14%	13,33%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	A	4,73%	10,75%	x	11,83%	12,02%	TAK	TAK
	B	4,73%	10,75%	x	11,83%	12,02%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2029	A	4,37%	11,06%	x	10,87%	11,06%	TAK	TAK
	B	4,37%	11,06%	x	10,87%	11,06%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2030	A	3,74%	11,07%	x	10,29%	10,49%	TAK	TAK
	B	3,74%	11,07%	x	10,29%	10,49%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2031	A	3,69%	11,07%	x	10,22%	10,41%	TAK	TAK
	B	3,69%	11,07%	x	10,22%	10,41%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2032	A	2,64%	11,13%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
	B	2,64%	11,13%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2033	A	2,10%	11,20%	x	11,06%	11,06%	TAK	TAK
	B	2,10%	11,20%	x	11,06%	11,06%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2034	A	2,31%	11,29%	x	11,05%	11,05%	TAK	TAK
	B	2,31%	11,29%	x	11,05%	11,05%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2035	A	2,03%	11,54%	x	11,08%	11,08%	TAK	TAK
	B	2,03%	11,54%	x	11,08%	11,08%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2036	A	1,46%	11,66%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
	B	1,46%	11,66%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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	
Wykonanie 2018	1 094 899,37	1 084 600,14	998 152,94	5 187 645,65	5 187 645,65	5 187 645,65	1 121 044,78	1 121 044,78	991 787,10	
Wykonanie 2019	2 027 951,45	2 027 017,45	1 821 299,49	9 105 946,12	9 105 946,12	8 431 931,78	1 782 485,26	1 782 485,26	1 499 454,84	
Wykonanie 2020	896 137,96	832 604,99	765 830,60	5 766 087,49	5 766 087,49	5 756 177,50	1 118 179,85	1 118 179,85	957 345,51	
Wykonanie 2021	1 603 106,18	1 603 106,18	1 459 634,04	2 672 567,90	2 672 567,90	2 604 745,68	1 417 287,81	1 417 287,81	1 265 833,51	
Wykonanie 2022	2 373 132,18	2 335 012,48	2 183 383,80	1 405 420,40	1 405 420,40	1 154 726,25	2 234 421,31	2 234 421,31	2 008 431,31	
Wykonanie 2023	867 933,24	617 553,28	579 610,39	2 865 256,99	2 865 256,99	2 188 500,57	1 358 949,07	1 358 949,07	1 215 280,10	
Plan 3 kw. 2024	701 110,77	701 110,77	613 931,01	2 161 204,65	2 161 204,65	2 034 740,89	659 521,43	659 521,43	541 929,17	
Wykonanie 2024	701 110,77	701 110,77	613 931,01	2 161 204,65	2 161 204,65	2 034 740,89	659 521,43	659 521,43	541 929,17	
2025	A	1 057 897,53	1 057 897,53	968 957,85	0,00	0,00	0,00	1 066 252,53	1 066 252,53	968 957,85
	B	1 057 897,53	1 057 897,53	968 957,85	0,00	0,00	0,00	1 066 252,53	1 066 252,53	968 957,85
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	501 600,00	501 600,00	413 920,32	0,00	0,00	0,00	501 600,00	501 600,00	413 920,32
	B	501 600,00	501 600,00	413 920,32	0,00	0,00	0,00	501 600,00	501 600,00	413 920,32
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	125 400,00	125 400,00	103 480,08	0,00	0,00	0,00	125 400,00	125 400,00	103 480,08
	B	125 400,00	125 400,00	103 480,08	0,00	0,00	0,00	125 400,00	125 400,00	103 480,08
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2018	9 029 328,95	9 029 328,95	6 500 798,59	32 229 643,06	986 882,05	31 242 761,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	9 101 907,92	9 101 907,92	5 993 203,33	17 821 362,00	2 445 932,82	15 375 429,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	11 462 533,84	11 462 533,84	7 004 952,67	21 604 048,54	2 017 227,10	19 586 821,44	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 635 532,58	1 635 532,58	727 554,30	6 725 878,56	2 328 258,62	4 397 619,94	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 169 972,54	1 169 972,54	968 453,67	5 230 755,24	2 216 388,58	3 014 366,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	6 255 843,21	6 255 843,21	4 153 280,12	21 667 872,77	1 397 680,23	20 270 192,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	689 988,00	689 988,00	430 992,00	4 139 148,00	938 860,00	3 200 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	689 988,00	689 988,00	430 992,00	4 139 148,00	938 860,00	3 200 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	500 000,00	500 000,00	0,00	319 756,11	179 756,11	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	500 000,00	500 000,00	0,00	319 756,11	179 756,11	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					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	
Wykonanie 2018	4 460 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	5 840 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	6 646 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	185 383,00	
Wykonanie 2021	8 305 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	3 873,79	
Wykonanie 2022	4 765 548,00	34,44	34,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-32 949,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	6 073 689,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55 208,85	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	3 931 906,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	3 931 906,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 900,00	x	0,00	0,00	
2025	A	4 470 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	4 470 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	4 332 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	4 332 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	A	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	A	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2029	A	4 109 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	4 109 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	3 028 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	3 028 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	A	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	A	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	A	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	A	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>X</sup>
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>X</sup>	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 481 671,00	4 481 671,00	81 671,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00
	B	0,00	0,00
	C	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00
	B	0,00	0,00
	C	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00
	B	0,00	0,00
	C	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00
	B	0,00	0,00
	C	0,00	0,00

2029	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00

<sup>10)</sup> Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

\* 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 rozporządzenia, 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość  
B - różnica wartości  
C - poprzednia wartość

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Zarządzenie nr 300.2024 Burmistrza Boguchwały  
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	2 315 947,11	319 756,11	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	2 315 947,11	319 756,11	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	399 459,11	179 756,11	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	399 459,11	179 756,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	1 916 488,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 916 488,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				A	1 045 947,11	179 756,11	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 045 947,11	179 756,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	399 459,11	179 756,11	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	399 459,11	179 756,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Poprawa poziomu Cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Boguchwale” - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Boguchwale	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2024	2025	A	154 980,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	154 980,00	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Erasmus+ Projekt 2024-1-PL01-KA121-SCH-000208996 - "Erasmus+ Projekt2024-1-PL01-KA121-SCH-000208996 Szkoła Podstawowa w Boguchwale	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. GEN.STANISŁAWA MACZKA W BOGUCHWALE	2024	2025	A	244 479,11	171 146,11	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	244 479,11	171 146,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	646 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	646 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	„Poprawa poziomu Cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Boguchwale” - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Boguchwale	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2024	2025	A	646 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	646 488,00	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:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				A	1 270 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 270 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	1 270 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 270 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa ul.Kalinowej na odcinku od ul.Dębickiej do końca zabudowań wraz z przebudową pętli autobusowej - poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2024	2026	A	1 270 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 270 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	140 000,00

Legenda:

A - aktualna wartość  
B - poprzednia wartość  
C - różnica wartości

**Załącznik nr 3**  
**do Uchwały .....**  
**Rady Miejskiej w Boguchwał**  
**z dnia .....**

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2025-2036**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Boguchwała za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Boguchwała na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy

Boguchwała została przygotowana na lata 2025-2036.

## Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Boguchwała wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Boguchwała, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	
2027	3,10%	2,60%	
2028	2,80%	2,50%	
2029	2,80%	2,50%	
2030	2,50%	2,50%	
2031	2,40%	2,50%	
2032	2,10%	2,50%	
2033	2,00%	2,50%	
2034	2,00%	2,50%	
2035	1,90%	2,50%	
2036	1,80%	2,50%	

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Boguchwała.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje

wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Boguchwała dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Boguchwała oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### **Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dyr średn infla
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	
	2031-2036	0,00%	
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	
	2031-2036	0,00%	
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	
	2031-2036	0,00%	
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	
	2031-2036	0,00%	
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	
	2031-2036	0,00%	
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	
	2031-2036	0,00%	

Źródło: Opracowanie własne.

## Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Boguchwała, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 11 312 000,00 zł, co stanowi 107,73% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

## Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

#### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Plan doc
Niechobrz	1936/1	0,1200 ha	55.000,00 zł	55.000,00
Boguchwała	2237/94	0,0683 ha	145.000,00 zł	145.000,00
<b>Suma</b>				200.000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 18 414 441,24 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 17 914 441,24 zł;
2. Dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w kwocie 500 000zł;

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Boguchwała dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Boguchwała oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dyna realn wynagr brut gospo naroc
wynagrodzenia i pochodne	2026-2036	25,00%	25,00%	
inne	2026-2036	0,00%	100,00%	

Źródło: Opracowanie własne.

## Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Boguchwała wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 51 620 004,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 985 929,75 zł. W latach 2026-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto i Gmina Boguchwała planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Wydatki zaplanowane na lata 2025-2035 z tytułu poręczeń wynikają z :

1) Poręczenia pożyczki zaciągniętej w dniu 14.12.2018r. przez Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w latach 2025-2028 do wysokości 503.327,00zł w rozbiu na lata:

5. w 2025 r. -137.603,00zł

a) w 2026 r. -135.091,00zł

b) w 2027 r. -132.736,00zł

c) w 2028 r. - 97.897,00zł.

2) Poręczenia kredytu bankowego długoterminowego wraz z odsetkami, zaciągniętego w dniu 5.06.2019r przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Boguchwale Spółka z o.o. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji inwestycji polegającej na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego w latach 2025-2034 do wysokości 2.986.000,00zł w rozbiu na lata:

d) w 2025 r. - 350.000,00zł;

a) w 2026 r. - 340.000,00zł;

b) w 2027 r. - 330.000,00zł;

c) w 2028 r. – 315.000,00zł;

d) w 2029 r. – 305.000,00zł;

e) w 2030 r. – 295.000,00zł;

f) w 2031 r. – 280.000,00zł;

- g) w 2032 r. – 270.000,00zł;
- h) w 2033r. – 256.000,00zł;
- i) w 2034 r. – 245.000,00zł.

3) Poręczenia kredytu zaciągniętego przez Związek Gmin „Podkarpacka Komunikacja Samochodowa” w latach 2025-2029 do wysokości 258.910,00zł w rozbiu na lata:

- j) w 2025 r. - 55.453,00zł,
- a) w 2026 r. – 53.570,00zł,
- b) w 2027 r. – 51.688,00zł,
- c) w 2028 r. - 49.962,00zł,
- d) w 2029 r. – 48.237,00zł.

4) Poręczenia umowy zawartej pomiędzy Boguchwalskim Forum Rozwoju Sp. z o.o. z siedzibą w Boguchwale (Przedsiębiorstwem Społecznym) a Rzeszowską Agencją Rozwoju Regionalnego S.A. w Rzeszowie na udzielenie wsparcia finansowego Projekt „ROWES – wsparcie rozwoju sektora ekonomii społecznej w subregionie I” współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizowany przez Rzeszowską Agencję Rozwoju Regionalnego S.A., na podstawie Umowy nr RPPK.08.05.00-18-0003/19-00 zawartej z Wojewódzkim Urzędem Pracy w Rzeszowie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa VIII Integracja Społeczna, Działanie 8.5 Wspieranie rozwoju sektora ekonomii społecznej w regionie. Poręczenie udziela się do wysokości 276.720,00zł na okres od dnia podpisania umowy wsparcia finansowego z Rzeszowską Agencją Rozwoju Regionalnego S.A. w Rzeszowie w 2021r. do dnia upływu trwałości projektu, z uwzględnieniem następującego harmonogramu w roku 2025 :

- e) w 2025 r. -276.720,00zł.

## **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

## **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2025-2036.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 091 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- a) kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 091 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

### Wynik budżetu Gminy Boguchwała

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budż.
2025	150 941 225,00	157 032 225,00	-6 091 000,00
2026	136 956 151,00	132 623 401,00	4 332 750,00
2027	141 201 791,00	137 229 041,00	3 972 750,00
2028	145 155 441,00	140 882 691,00	4 272 750,00
2029	149 219 793,00	144 810 043,00	4 409 750,00
2030	152 950 288,00	148 921 713,00	4 028 575,00
2031	156 774 045,00	152 454 045,00	4 320 000,00
2032	160 693 397,00	157 613 397,00	3 080 000,00
2033	164 710 731,00	162 210 731,00	2 500 000,00
2034	168 828 498,00	165 828 498,00	3 000 000,00
2035	173 049 211,00	170 049 211,00	3 000 000,00
2036	177 375 440,00	175 110 006,00	2 265 434,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 561 934,00 zł. Przychody Gminy Boguchwała w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 9 865 434,00 zł;
2. spłaty udzielonych pożyczek – 696 500,00 zł;

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Boguchwała obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Boguchwała zaplanowano zgodnie z

harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Boguchwała

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązani [zł]
2025	4 470 934,00	0,00	4 470 934,00
2026	4 332 750,00	0,00	4 332 750,00
2027	3 972 750,00	0,00	3 972 750,00
2028	3 972 750,00	300 000,00	4 272 750,00
2029	4 109 750,00	300 000,00	4 409 750,00
2030	3 028 575,00	1 000 000,00	4 028 575,00
2031	3 320 000,00	1 000 000,00	4 320 000,00
2032	2 080 000,00	1 000 000,00	3 080 000,00
2033	1 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	3 000 000,00
2036	0,00	2 265 434,00	2 265 434,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Miasto i Gmina Boguchwała planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

#### Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Boguchwała

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	6 000 000,00
2026	6 000 000,00
2027	6 000 000,00

\*\*kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2025-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 33 787 509,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 39 182 009,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 32,94%.

#### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	39 182 009,00	118 966 266,23	

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto i Gmina Boguchwała zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Boguchwała

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik bieżący skorygowany środkami
2025	132 324 783,76	120 506 799,66	11 817 984,10	12 500 000,00
2026	136 956 151,00	125 338 609,00	11 617 542,00	11 600 000,00
2027	141 201 791,00	129 039 035,00	12 162 756,00	12 100 000,00
2028	145 155 441,00	132 624 785,00	12 530 656,00	12 500 000,00
2029	149 219 793,00	135 554 479,00	13 665 314,00	13 600 000,00
2030	152 950 288,00	138 625 528,00	14 324 760,00	14 300 000,00
2031	156 774 045,00	141 848 072,00	14 925 973,00	14 900 000,00
2032	160 693 397,00	145 170 387,00	15 523 010,00	15 500 000,00
2033	164 710 731,00	148 589 352,00	16 121 379,00	16 100 000,00
2034	168 828 498,00	152 065 835,00	16 762 663,00	16 700 000,00
2035	173 049 211,00	155 369 462,00	17 679 749,00	17 600 000,00
2036	177 375 440,00	158 966 823,00	18 408 617,00	18 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Boguchwała przedstawiono w tabeli poniżej.

### 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywany wyk.)
2025	5,19%	18,36%	TAK	18,56%	TAK
2026	5,19%	14,66%	TAK	14,86%	TAK
2027	4,46%	13,14%	TAK	13,33%	TAK
2028	4,73%	11,83%	TAK	12,02%	TAK
2029	4,37%	10,87%	TAK	11,06%	TAK
2030	3,74%	10,29%	TAK	10,49%	TAK
2031	3,69%	10,22%	TAK	10,41%	TAK
2032	2,64%	11,19%	TAK	11,19%	TAK

2033	2,10%	11,06%	TAK	11,06%
2034	2,31%	11,05%	TAK	11,05%
2035	2,03%	11,08%	TAK	11,08%
2036	1,46%	11,19%	TAK	11,19%

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Boguchwała spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.