

UCHWAŁA NR LXIX.758.2024
RADY MIEJSKIEJ W BOGUCHWALE

z dnia 29 lutego 2024r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Boguchwała.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2023.40 z późn. zm.) oraz art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2023.1270 z późn. zm.)

Rada Miejska w Boguchwale uchwała co następuje:

§ 1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Boguchwała na lata 2024 – 2036 otrzymuje brzmienie jak **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. W uchwale Nr LXVII.731.2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Boguchwała wprowadza się zmiany w zakresie przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych polegających na:

- 1) zwiększeniu wydatków bieżących w 2024r. o kwotę 257.157,00zł na przedsięwzięciu pn. **„Rekompensata z tytułu powierzonego zadania w zakresie prowadzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych”** – zwiększenie środków w związku ze wzrostem kosztów prowadzenia PSZOK.
- 2) określeniu wykazu przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

2. Wykaz przedsięwzięć, limit wydatków i limit zobowiązań w poszczególnych latach określa Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2024 – 2036, określa się w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Boguchwały.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała nr LXIX.758.2024 Rady Miejskiej w Boguchwał
z dnia 2024-02-29

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:	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	139 382 538,33	107 452 144,02	24 527 742,00	622 847,00	46 623 731,00	12 382 979,25	23 294 844,77	10 500 000,00	31 930 394,31	573 756,00	31 354 638,31	
2025	114 605 547,00	114 605 547,00	27 961 685,00	698 384,00	49 908 937,00	12 390 848,00	23 645 693,00	10 930 500,00	0,00	0,00	0,00	
2026	118 281 968,00	118 281 968,00	28 209 897,00	668 484,00	52 249 914,00	12 774 964,00	24 378 709,00	11 269 346,00	0,00	0,00	0,00	
2027	121 641 317,00	121 641 317,00	29 056 194,00	685 196,00	53 817 412,00	13 094 338,00	24 988 177,00	11 551 080,00	0,00	0,00	0,00	
2028	125 047 272,00	125 047 272,00	29 869 767,00	704 381,00	55 324 299,00	13 460 979,00	25 687 846,00	11 874 510,00	0,00	0,00	0,00	
2029	128 468 890,00	128 468 890,00	30 706 121,00	722 695,00	56 873 380,00	13 810 964,00	26 355 730,00	12 183 247,00	0,00	0,00	0,00	
2030	131 680 611,00	131 680 611,00	31 473 774,00	740 762,00	58 295 214,00	14 156 238,00	27 014 623,00	12 487 828,00	0,00	0,00	0,00	
2031	134 840 946,00	134 840 946,00	32 229 144,00	758 540,00	59 694 300,00	14 495 988,00	27 662 974,00	12 787 536,00	0,00	0,00	0,00	
2032	137 942 287,00	137 942 287,00	32 970 415,00	775 986,00	61 067 268,00	14 829 396,00	28 299 222,00	13 081 649,00	0,00	0,00	0,00	
2033	141 114 960,00	141 114 960,00	33 728 734,00	793 834,00	62 471 816,00	15 170 472,00	28 950 104,00	13 382 527,00	0,00	0,00	0,00	
2034	144 360 603,00	144 360 603,00	34 504 495,00	812 092,00	63 908 667,00	15 519 393,00	29 615 956,00	13 690 325,00	0,00	0,00	0,00	
2035	147 680 898,00	147 680 898,00	35 298 099,00	830 770,00	65 378 567,00	15 876 339,00	30 297 123,00	14 005 202,00	0,00	0,00	0,00	
2036	150 929 877,00	150 929 877,00	36 074 657,00	849 047,00	66 816 895,00	16 225 618,00	30 963 660,00	14 313 316,00	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	147 191 507,39	106 173 313,39	43 034 999,00	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00	162 000,00	0,00	41 018 194,00	41 018 194,00	276 000,00
2025	109 979 713,00	107 493 198,00	43 094 040,00	819 776,00	0,00	2 475 350,00	0,00	117 000,00	0,00	2 486 515,00	2 486 515,00	0,00
2026	113 799 218,00	111 011 424,00	45 291 864,00	528 661,00	0,00	2 192 642,00	0,00	77 000,00	0,00	2 787 794,00	2 787 794,00	0,00
2027	117 518 567,00	113 504 314,00	46 480 775,00	514 424,00	0,00	1 935 902,00	0,00	38 000,00	0,00	4 014 253,00	4 014 253,00	0,00
2028	120 824 522,00	116 041 834,00	47 700 895,00	462 859,00	0,00	1 690 537,00	0,00	0,00	0,00	4 782 688,00	4 782 688,00	0,00
2029	124 109 140,00	118 562 474,00	48 929 193,00	353 237,00	0,00	1 437 812,00	0,00	0,00	0,00	5 546 666,00	5 546 666,00	0,00
2030	128 402 036,00	121 223 587,00	50 176 887,00	295 000,00	0,00	1 213 412,00	0,00	0,00	0,00	7 178 449,00	7 178 449,00	0,00
2031	130 870 946,00	123 975 215,00	51 418 765,00	280 000,00	0,00	999 705,00	0,00	0,00	0,00	6 895 731,00	6 895 731,00	0,00
2032	134 712 287,00	126 792 394,00	52 678 525,00	270 000,00	0,00	785 205,00	0,00	0,00	0,00	7 919 893,00	7 919 893,00	0,00
2033	137 964 960,00	129 703 085,00	53 969 149,00	256 000,00	0,00	592 805,00	0,00	0,00	0,00	8 261 875,00	8 261 875,00	0,00
2034	141 210 603,00	132 695 207,00	55 291 393,00	245 000,00	0,00	401 555,00	0,00	0,00	0,00	8 515 396,00	8 515 396,00	0,00
2035	144 680 898,00	135 506 756,00	56 618 386,00	0,00	0,00	212 180,00	0,00	0,00	0,00	9 174 142,00	9 174 142,00	0,00
2036	149 107 877,00	138 665 383,00	57 963 073,00	0,00	0,00	59 215,00	0,00	0,00	0,00	10 442 494,00	10 442 494,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 808 969,06	0,00	11 740 876,04	9 622 000,00	5 690 093,02	1 463 402,68	1 463 402,68	366 578,36	366 578,36
2025	4 625 834,00	4 625 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 482 750,00	4 482 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 122 750,00	4 122 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 222 750,00	4 222 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 359 750,00	4 359 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 278 575,00	3 278 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 970 000,00	3 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 230 000,00	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 822 000,00	1 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 625 834,00	4 625 834,00	630 000,00	0,00	630 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 482 750,00	4 482 750,00	630 000,00	0,00	630 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 122 750,00	4 122 750,00	613 627,00	0,00	613 627,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 222 750,00	4 222 750,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 359 750,00	4 359 750,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 278 575,00	3 278 575,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 970 000,00	3 970 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 230 000,00	3 230 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822 000,00	1 822 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 414 409,00	0,00	1 278 830,63	3 397 706,67
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 788 575,00	0,00	7 112 349,00	7 112 349,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 305 825,00	0,00	7 270 544,00	7 270 544,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 183 075,00	0,00	8 137 003,00	8 137 003,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 960 325,00	0,00	9 005 438,00	9 005 438,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 600 575,00	0,00	9 906 416,00	9 906 416,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 322 000,00	0,00	10 457 024,00	10 457 024,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 352 000,00	0,00	10 865 731,00	10 865 731,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 122 000,00	0,00	11 149 893,00	11 149 893,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 972 000,00	0,00	11 411 875,00	11 411 875,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 822 000,00	0,00	11 665 396,00	11 665 396,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 822 000,00	0,00	12 174 142,00	12 174 142,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 264 494,00	12 264 494,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,33%	3,53%	4,13%	20,49%	21,55%	TAK	TAK
2025	6,22%	9,38%	x	17,21%	18,26%	TAK	TAK
2026	6,16%	8,97%	x	13,03%	14,18%	TAK	TAK
2027	5,46%	9,28%	x	11,18%	12,33%	TAK	TAK
2028	5,71%	9,59%	x	9,61%	10,76%	TAK	TAK
2029	5,36%	9,89%	x	8,49%	9,63%	TAK	TAK
2030	4,07%	9,93%	x	7,75%	8,89%	TAK	TAK
2031	4,36%	9,86%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2032	3,48%	9,69%	x	9,56%	9,56%	TAK	TAK
2033	3,18%	9,53%	x	9,60%	9,60%	TAK	TAK
2034	2,95%	9,37%	x	9,68%	9,68%	TAK	TAK
2035	2,44%	9,40%	x	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2036	1,40%	9,15%	x	9,67%	9,67%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	361 462,30	355 990,30	321 902,82	1 996 868,31	1 996 868,31	1 902 260,31	399 029,97	399 029,97	321 902,81
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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	646 488,00	646 488,00	430 992,00	3 272 957,00	719 157,00	2 553 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	3 931 906,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 475 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 332 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 972 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 109 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 028 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^X
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^X	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ 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, 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 Uchwała nr LXIX.758.2024 Rady Miejskiej w Boguchwale
z dnia 2024-02-29

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)				9 821 017,00	3 272 957,00	140 000,00	140 000,00	0,00	280 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 987 217,00	719 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 833 800,00	2 553 800,00	140 000,00	140 000,00	0,00	280 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				9 821 017,00	3 272 957,00	140 000,00	140 000,00	0,00	280 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 987 217,00	719 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Rekompensata z tytułu powierzonego zadania w zakresie prowadzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - prowadzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	URZĄD MIEJSKI W BOGUCHWALE	2018	2024	2 987 217,00	719 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 833 800,00	2 553 800,00	140 000,00	140 000,00	0,00	280 000,00
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	1 270 000,00	110 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	280 000,00
1.3.2.2	Przebudowa,rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Boguchwała - poprawa ochrony środowiska poprzez rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Boguchwała	BOGUCHWAŁA	2023	2024	5 563 800,00	2 443 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr LXIX.758.2024 Rady Gminy Boguchwała z dnia 29.02.2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie od początku 2024 roku do dnia 29 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 288 458,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 060 590,02 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 227 868,31 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 158 439,37 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 846 951,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 311 488,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 808 969,06 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	136 094 080,00	+3 288 458,33	139 382 538,33
Dochody bieżące	106 391 554,00	+1 060 590,02	107 452 144,02
Dotacje bieżące	11 902 831,63	+480 147,62	12 382 979,25
Pozostałe	22 714 402,37	+580 442,40	23 294 844,77
Dochody majątkowe	29 702 526,00	+2 227 868,31	31 930 394,31
Wydatki ogółem	142 033 068,02	+5 158 439,37	147 191 507,39
Wydatki bieżące	103 326 362,02	+2 846 951,37	106 173 313,39
Wynagrodzenia i pochodne	42 598 925,00	+126 920,00	42 725 845,00
Pozostałe wydatki bieżące	58 697 437,02	+2 720 031,37	61 417 468,39
Wydatki majątkowe	38 706 706,00	+2 311 488,00	41 018 194,00
Wynik budżetu	-5 938 988,02	-1 869 981,04	-7 808 969,06

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 869 981,04 zł i po zmianach wynoszą 11 740 876,04 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
Przychody budżetu	9 870 895,00	+1 869 981,04	11 740 876,04
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+1 463 402,68	1 463 402,68
Wolne środki	0,00	+366 578,36	366 578,36
Spląty udzielonych pożyczek	248 895,00	+40 000,00	288 895,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Dokonano aktualizacji wiersza Wykonanie 2023 zgodnie ze sprawozdaniami rocznymi z wykonania budżetu za 2023r.

Zmiany w wykonaniu za 2023 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała na lata 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,33%	20,49%	TAK	21,55%	TAK
2025	6,22%	17,21%	TAK	18,26%	TAK
2026	6,16%	13,03%	TAK	14,18%	TAK
2027	5,46%	11,18%	TAK	12,33%	TAK
2028	5,71%	9,61%	TAK	10,76%	TAK
2029	5,36%	8,49%	TAK	9,63%	TAK
2030	4,07%	7,75%	TAK	8,89%	TAK
2031	4,36%	8,65%	TAK	8,65%	TAK
2032	3,48%	9,56%	TAK	9,56%	TAK
2033	3,18%	9,60%	TAK	9,60%	TAK
2034	2,95%	9,68%	TAK	9,68%	TAK
2035	2,44%	9,69%	TAK	9,69%	TAK
2036	1,40%	9,67%	TAK	9,67%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych): Rekompensata z tytułu powierzonego zadania w zakresie prowadzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 257 157,00 zł w związku ze wzrostem kosztów funkcjonowania PSZOK, w tym kwota 209.157,00zł wynika z rozliczenia 2023r.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z

obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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