

UCHWAŁA NR IX/83/2025
RADY GMINY BOLESZKOWICE

z dnia 27 marca 2025 r.

zmieniająca uchwałę Nr VII/66/2024 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 20 grudnia 2024 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boleszkowice
na lata 2025-2032

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. W uchwale Nr VII/66/2024 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2025 – 2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Boleszkowice na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boleszkowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY BOLESZKOWICE
Guszkowska
Dominika Jwona Guszkowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr IX/83/2025 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 27 marca 2025 r. zmieniająca uchwałę Nr VII/66/2024 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 20 grudnia 2024 roku sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2025-2032

z tego:

Lp	1	1.1	z tego:										w tym:			
			z tego:										w tym:			
			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				
Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego ^x	Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego ^x	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
2025	33 507 006,24	19 677 223,38	7 468 608,78	2 626 068,18	2 033 600,79	7 499 410,62	3 860 014,62	13 829 782,86	700 000,00	13 129 782,86						
2026	24 727 046,00	21 477 046,00	7 965 271,00	2 751 256,00	2 029 569,00	8 678 121,00	4 116 706,00	3 250 000,00	400 000,00	2 850 000,00						
2027	22 561 755,00	22 361 755,00	8 212 194,00	2 836 545,00	2 092 486,00	9 166 063,00	4 244 324,00	200 000,00	200 000,00	0,00						
2028	22 042 124,00	22 042 124,00	8 442 135,00	2 915 968,00	2 151 076,00	8 476 953,00	4 363 165,00	0,00	0,00	0,00						
2029	22 659 304,00	22 659 304,00	8 678 515,00	2 997 615,00	2 211 306,00	8 714 308,00	4 485 334,00	0,00	0,00	0,00						
2030	23 225 787,00	23 225 787,00	8 895 478,00	3 072 555,00	2 266 589,00	8 932 166,00	4 597 467,00	0,00	0,00	0,00						
2031	23 806 432,00	23 806 432,00	9 117 865,00	3 149 369,00	2 323 254,00	9 155 470,00	4 712 404,00	0,00	0,00	0,00						
2032	24 401 593,00	24 401 593,00	9 345 812,00	3 228 103,00	2 381 335,00	9 384 357,00	4 830 214,00	0,00	0,00	0,00						

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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, wynilający 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.

Lp	2	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem *	z tego:										w tym:			
				Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:		
							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
				Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu 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 którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
2025	37 606 435,38		20 921 654,55	12 351 364,78	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	74 165,00	0,00	16 684 780,83	16 684 780,83	1 259 575,00			
2026	22 969 581,00		20 020 583,10	12 791 273,00	0,00	0,00	0,00	373 694,00	83 706,00	74 644,00	0,00	2 948 797,90	2 948 797,90	0,00			
2027	22 015 520,00		20 517 325,00	13 347 693,00	0,00	0,00	0,00	224 893,00	0,00	48 745,00	0,00	1 498 495,00	1 498 495,00	0,00			
2028	21 496 189,00		21 144 553,00	13 878 264,00	0,00	0,00	0,00	234 741,00	0,00	26 495,00	0,00	351 636,00	351 636,00	0,00			
2029	21 847 551,99		21 647 823,00	14 249 508,00	0,00	0,00	0,00	190 978,00	0,00	7 914,00	0,00	199 528,99	199 528,99	0,00			
2030	23 057 115,00		22 165 995,00	14 619 995,00	0,00	0,00	0,00	158 480,00	0,00	0,00	0,00	891 720,00	891 720,00	0,00			
2031	23 500 432,00		22 634 036,00	14 989 150,00	0,00	0,00	0,00	72 678,00	0,00	0,00	0,00	866 396,00	866 396,00	0,00			
2032	23 358 593,00		23 141 502,00	15 348 890,00	0,00	0,00	0,00	31 099,00	0,00	0,00	0,00	217 091,00	217 091,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2			
Łp	3										
2025	-4 095 429,14	0,00	5 773 230,00	3 086 730,00	3 086 730,00	3 086 730,00	1 686 500,00	1 012 699,14	1 000 000,00	0,00	0,00
2026	1 757 665,00	1 757 665,00	1 650 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	545 335,00	545 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	545 335,00	545 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	811 52,01	811 952,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	168 072,00	168 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	306 000,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 043 000,00	1 043 000,00	0,00	0,00	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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1			4.5	4.5.1		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 800,86	1 673 800,86	1 572 928,00	0,00	1 572 928,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 407 665,00	3 407 665,00	3 226 573,00	2 861 730,00	364 843,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	545 935,00	545 935,00	364 843,00	0,00	364 843,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	545 935,00	545 935,00	364 843,00	0,00	364 843,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	811 952,01	811 952,01	363 860,01	0,00	363 860,01	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	168 072,00	168 072,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	306 000,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 043 000,00	1 043 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 178 559,01	0,00	-1 244 431,17	1 442 068,83		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 420 894,01	0,00	1 456 462,90	1 456 462,90		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 874 959,01	0,00	1 844 430,00	1 844 430,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 329 024,01	0,00	897 571,00	897 571,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 517 072,00	0,00	1 011 481,00	1 011 481,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 349 000,00	0,00	1 059 792,00	1 059 792,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 043 000,00	0,00	1 172 396,00	1 172 396,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 091,00	1 260 091,00		

8) Skorygowanie o środki dobrzy okresowego 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 usługach należny ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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
2025	1,17%	-6,03%	9,24%	10,40%	TAK	TAK
2026	2,04%	9,41%	6,25%	7,40%	TAK	TAK
2027	1,76%	10,21%	7,99%	9,15%	TAK	TAK
2028	1,96%	5,69%	9,22%	10,37%	TAK	TAK
2029	3,09%	5,88%	8,12%	9,27%	TAK	TAK
2030	1,56%	5,81%	2,79%	3,94%	TAK	TAK
2031	1,76%	5,80%	2,60%	3,76%	TAK	TAK
2032	4,38%	5,86%	5,25%	5,25%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	139 520,00	139 520,00	139 520,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z przejmowanymi 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
	w tym:			bieżące		majątkowe					
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2				
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	
2025	3 061 730,00	3 051 730,00	2 961 730,00	16 050 047,32	1 080 135,32	14 969 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 976 824,32	29 824,32	2 947 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 504 601,82	29 824,32	1 474 777,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	29 824,32	29 824,32	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynilające wyliczenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			Wzniejsz a spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		
						Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyki w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
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	
2025	1 673 300,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	499 552,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	89 072,00	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	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych uisław, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 - pozycja oznaczona symbolem „x” porządkuje się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu z tytułu planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wyjątkowo planowane 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.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr IX/83/2025 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 27 marca 2025 r. zmieniająca uchwałę Nr VII/66/2024 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2025-2032

kwota 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)				26 298 238,23	16 050 047,32	2 976 824,32	1 504 601,82	29 824,32	20 561 297,78
1.a	- wydatki bieżące				2 276 952,73	1 080 135,32	29 824,32	29 824,32	29 824,32	1 169 608,28
1.b	- wydatki majątkowe				24 021 285,50	14 969 912,00	2 947 000,00	1 474 777,50	0,00	19 391 689,50
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:				3 800 000,00	3 061 730,00	0,00	0,00	0,00	3 061 730,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 800 000,00	3 061 730,00	0,00	0,00	0,00	3 061 730,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Chwarszczany	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2025	3 600 000,00	2 861 730,00	0,00	0,00	0,00	2 861 730,00
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gasniczego dla ratownictwa przeciwpożarowego i przeciwpożarowego dla OSP Namysłin - Poprawa bezpieczeństwa terenów nadodrzańskich poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gasniczego dla OSP Namysłin	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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				22 498 238,23	12 988 317,32	2 976 824,32	1 504 601,82	29 824,32	17 499 567,78

1.3.1		- wydatki bieżące		2 276 952,73		1 080 135,32		29 824,32		29 824,32		29 824,32		29 824,32		1 169 608,28	
1.3.1.1	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej - czynsz związany z dzierżawieniem części infrastruktury oświetleniowej w celu wykonania planowanej wymiany opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy oświetleniowe LED	2025	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2029	119 297,28	29 824,32	29 824,32	29 824,32	29 824,32	29 824,32	29 824,32	29 824,32	29 824,32	29 824,32	29 824,32	119 297,28	
1.3.1.2	Gospodarka odpadami komunalnymi-zapewnienie mieszkańcom odbioru i utylizacji odpadów komunalnych - Gospodarka odpadami komunalnymi - odbiór i transport odpadów	2022	Urząd Gminy Boleszkowice	2025	2 157 655,45	1 050 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 311,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 221 285,50	11 908 182,00	2 947 000,00	1 474 777,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 329 959,50	
1.3.2.1	rozbudowa sieci wodociągowej w m. , Boleszkowice, Gudzisz	2022	Urząd Gminy Boleszkowice	2027	3 244 777,50	0,00	2 000 000,00	1 244 777,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 244 777,50	
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z lokalną oczyszczalnią ścieków w miejscowości Namyślin	2024	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2026	7 446 508,00	7 138 882,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 138 882,00	
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Boleszkowice	2024	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2025	2 000 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	
1.3.2.4	Rekultywacja wysypiska śmieci	2022	Urząd Gminy Boleszkowice	2026	160 000,00	100 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00	
1.3.2.5	Roizbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Boleszkowice przy ul. Osadników	2024	Urząd Gminy Boleszkowice	2027	230 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Gudziisz	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2026	300 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Boleszkowice	Urząd Gminy Boleszkowice	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Wymiana sieci wodociągowej w m. Chlewnice	Urząd Gminy Boleszkowice	2024	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Przebudowa nawierzchni i utwardzenie miejsc postojowych na drodze PKP Boleszkowice - zwiększenie bezpieczeństwa dla użytkowników korzystających z dworca PKP Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2025	2026	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.10	Sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego gminy przy dofinansowaniu UMWP	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	200 000,00	135 300,00	0,00	0,00	0,00	135 300,00
1.3.2.11	Realizacja programu Ciepłe mieszkanie wymiana lub likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe oraz instalacja urządzeń służących do celów ogrzewania lub przygotowania ciepłej wody, spełniających wymagania przepisów antyosmogowych. Realizacja zadania będzie odbywała się poprzez udzielenie dotacji. - Poprawa stanu powietrza ciepłe mieszkanie	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	410 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.12	Budowa trzech instalacji fotowoltaicznych w celu utworzenia spółdzielni energetycznej w Boleszkowicach - utworzenie spółdzielni energetycznej	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.13	Modernizacja lokalnej oczyszczalni ścieków w Boleszkowicach wraz z zakupem wozu asenacyjnego do obsługi punktu zlewnego	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2025	5 040 000,00	1 764 000,00	0,00	0,00	0,00	1 764 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 234 537,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 169 962,20 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 64 575,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 584 537,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 189 962,20 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 394 575,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 099 429,14 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	33 272 469,04	+234 537,20	33 507 006,24
Dochody bieżące	19 507 261,18	+169 962,20	19 677 223,38
Subwencja ogólna	2 579 705,18	+46 363,00	2 626 068,18
Dotacje bieżące	1 910 001,59	+123 599,20	2 033 600,79
Dochody majątkowe	13 765 207,86	+64 575,00	13 829 782,86
Wydatki ogółem	37 021 898,18	+584 537,20	37 606 435,38
Wydatki bieżące	20 731 692,35	+189 962,20	20 921 654,55
Wynagrodzenia i pochodne	12 216 153,85	+135 210,93	12 351 364,78
Pozostałe wydatki bieżące	8 335 538,50	+54 751,27	8 390 289,77
Wydatki majątkowe	16 290 205,83	+394 575,00	16 684 780,83
Wynik budżetu	-3 749 429,14	-350 000,00	-4 099 429,14

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 350 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 773 230,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 423 230,00	+350 000,00	5 773 230,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 336 500,00	+350 000,00	1 686 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,17%	9,24%	TAK	10,40%	TAK
2026	2,04%	6,25%	TAK	7,40%	TAK
2027	1,76%	7,99%	TAK	9,15%	TAK
2028	1,96%	9,22%	TAK	10,37%	TAK
2029	3,09%	8,12%	TAK	9,27%	TAK
2030	1,56%	2,79%	TAK	3,94%	TAK
2031	1,76%	2,60%	TAK	3,76%	TAK
2032	4,88%	5,25%	TAK	5,25%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Boleszkowice 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 dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.