

**UCHWAŁA NR X/92/2025
RADY GMINY BOLESZKOWICE**

z dnia 22 maja 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 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) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Boleszkowice, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boleszkowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY BOLESZKOWICE
Guszkowska
Dominika Iwona Guszkowski



Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:		w tym:		2.2	2.2.1	w tym:		
							Wydatki ogółem x	na wyodróżnienia i składowe od nich należne	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dołączym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i od zrynu relacji z tych środków/bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
2025		39 354 580,46	21 695 867,63	12 393 253,45	0,00	0,00	180 000,00	0,00	74 165,00	0,00	17 658 712,83	17 658 712,83	2 221	221,1	1 054 575,00
2026		22 969 381,00	20 020 583,10	12 791 273,00	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		22 015 820,00	20 517 325,00	13 347 693,00	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	234 741,00	0,00	26 495,00	0,00	351 636,00	351 636,00			0,00
2029		21 847 351,99	21 647 823,00	14 249 508,00	0,00	0,00	190 978,00	0,00	7 914,00	0,00	199 528,99	199 528,99			0,00
2030		23 057 715,00	22 165 995,00	14 619 995,00	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	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	31 099,00	0,00	0,00	0,00	217 091,00	217 091,00			0,00

Wyszczególnienie	z tego:				Rozrachunek budżetu x	z tego:				
	w tym:		inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x 7)	w tym:		Spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadająca na dany rok kwoty ustalonych wyłączeń z limitu	kwota przypadająca na dany rok kwoty wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadająca na dany rok kwoty wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x						
	4.4	4.4.1		4.5						4.5.1
Lp										
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	

¹⁾ W przypadku należności z tytułu pożyczek pochodzących z przychodów pochodzących z prywatyzacji majątku (odnoszących się do samorządu terytorialnego).

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami z wydatkami budżetowymi x	Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami z wydatkami budżetowymi x	
	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 pożyczek potocznych udzielonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x			kwota długu, którego planowana spłata pokryta się z wydatkami x				
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	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	-1 421 216,41	1 365 283,59				
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) Skonkretyzacja o środki objęte określonego w art. 242 ustawy powołanego o odpowiednia dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wliczone ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarto w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach odnoszących do wydatków 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 współfinansowanego 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 kwartałów 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 kwartałów 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 współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykaza nie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykaza nie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,17%	-7,02%	9,24%	10,40%	TAK	TAK
2026	2,04%	9,41%	6,11%	7,26%	TAK	TAK
2027	1,76%	10,21%	7,85%	9,01%	TAK	TAK
2028	1,96%	5,69%	9,08%	10,23%	TAK	TAK
2029	3,09%	5,88%	7,98%	9,13%	TAK	TAK
2030	1,56%	5,81%	2,65%	3,80%	TAK	TAK
2031	1,76%	5,80%	2,46%	3,61%	TAK	TAK
2032	4,88%	5,86%	5,11%	5,11%	TAK	TAK

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

[illegible]

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr X/92/2025 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 22 maja 2025 r. zmieniająca uchwałę Nr X/166/2024 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2025-2032.

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)				27 242 170,23	16 993 979,32	2 976 824,32	1 504 601,82	29 824,32	21 505 229,78
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				24 965 217,50	15 913 844,00	2 947 000,00	1 474 777,50	0,00	20 335 621,50
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:				4 743 932,00	4 005 662,00	0,00	0,00	0,00	4 005 662,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 743 932,00	4 005 662,00	0,00	0,00	0,00	4 005 662,00
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 Namyslin. Prawa bezpieczeństwa terenów nadodrzańskich poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gasniczego dla OSP Namyslin	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	1 143 932,00	1 143 932,00	0,00	0,00	0,00	1 143 932,00
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	1 169 608,28
1.3.1.1	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej - czynsz związany z dzierzawieniem części infrastruktury oświetleniowej w celu wykonania planowanego wymiany opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy oświetleniowe LED	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2025	2029	119 297,28	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	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2025	2 157 655,45	1 050 311,00	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	18 329 959,50
1.3.2.1	rozbudowa sieci wodociągowej w m. Boleszkowice, Gudysz	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2027	3 244 777,50	0,00	2 000 000,00	1 244 777,50	0,00	3 244 777,50

kwoty w zł

1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z lokalną oczyszczalnią ścieków w miejscowości Namysłów	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2026	7 446 508,00	7 138 882,00	0,00	0,00	7 138 882,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	2 000 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	1 960 000,00
1.3.2.4	Rekultywacja wysypiska śmieci	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2026	160 000,00	100 000,00	47 000,00	0,00	147 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Boleszkowice przy ul. Osadników	Urząd Gminy Boleszkowice	2024	2027	230 000,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00

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						
1.3.2.6	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Gudziś	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	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	Wymiana sieci wodociągowej w m. Chlewice	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 mieszkania wymiana lub likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe oraz instalacja urządzeń służących do celów ogrzewania lub przygotowania ciepłej wody, spełniających warunki przepisów antyosmogowych. Realizacja zadania będzie odbywać 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 asenizacyjnego 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 22 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 648 145,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 597 427,84 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 050 717,24 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 748 145,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 774 213,08 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 973 932,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 199 429,14 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	33 507 006,24	+1 648 145,08	35 155 151,32
Dochody bieżące	19 677 223,38	+597 427,84	20 274 651,22
Dotacje bieżące	2 033 600,79	+558 852,84	2 592 453,63
Pozostałe	7 499 410,62	+38 575,00	7 537 985,62
Dochody majątkowe	13 829 782,86	+1 050 717,24	14 880 500,10
Wydatki ogółem	37 606 435,38	+1 748 145,08	39 354 580,46
Wydatki bieżące	20 921 654,55	+774 213,08	21 695 867,63
Wynagrodzenia i pochodne	12 351 364,78	+41 888,67	12 393 253,45
Pozostałe wydatki bieżące	8 390 289,77	+732 324,41	9 122 614,18
Wydatki majątkowe	16 684 780,83	+973 932,00	17 658 712,83
Wynik budżetu	-4 099 429,14	-100 000,00	-4 199 429,14

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 100 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 873 230,00 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	5 773 230,00	+100 000,00	5 873 230,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 686 500,00	+100 000,00	1 786 500,00

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%	6,11%	TAK	7,26%	TAK
2027	1,76%	7,85%	TAK	9,01%	TAK
2028	1,96%	9,08%	TAK	10,23%	TAK
2029	3,09%	7,98%	TAK	9,13%	TAK
2030	1,56%	2,65%	TAK	3,80%	TAK
2031	1,76%	2,46%	TAK	3,61%	TAK
2032	4,88%	5,11%	TAK	5,11%	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.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla ratownictwa przeciwpowodziowego i przeciwpożarowego dla OSP Namyślin.

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.