

Projekt

**UCHWAŁA NR uchwała nr IV/.../2024
Rady Gminy Boleszkowice**

z dnia 26 września 2024 r.

**zmieniająca uchwałę Nr LII/371/2023 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 27
grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2024-2032**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr Uchwała Nr LII/371/2023 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 27.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Boleszkowice na lata 2024-2032 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

Sporządziła: B. Jakubowska

Skarbnik

2

Lp	Wyszególnienie	3	w tym:	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024		-9 454 150,00	0,00	9 973 085,00	1 208 085,00	1 208 085,00	7 265 000,00	7 163 000,00	1 500 000,00	1 083 065,00
2025		1 688 620,00	1 688 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		480 535,00	480 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		480 535,00	480 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		480 535,00	480 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		479 552,01	479 552,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		89 072,00	89 072,00	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

*) Inne przekształcenia między budżetową wypracowaną kwotą w określonych pozycjach, porównaj z nr 2024.

5) W pozycji raty wlicz. środki pochodzące z tytułu budżetu porównano z ratami w pozycjach budżetu, licznik z licznikiem, mianownik z mianownikiem.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami z tytułu wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 242 ust. 3a ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:	innymi środkami	kwota przyzwoleń na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ³⁾	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Kwota długu, którego przewidywana spłata dokonana się z wydatkami x	Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami z tytułu wydatków budżetowych x	Różnica między dochodami budżetowymi i skorygowanymi o środki i wydatkami budżetowymi 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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 698 849,01	0,00	-2 626 375,10	6 138 624,90		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 010 229,01	0,00	912 780,60	912 780,60		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 529 694,01	0,00	1 219 971,00	1 219 971,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 049 199,01	0,00	1 466 656,00	1 466 656,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	568 624,01	0,00	1 562 596,00	1 562 596,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	89 072,00	0,00	1 631 401,00	1 631 401,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 678 513,00	1 678 513,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 882,00	1 744 882,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 756 027,00	1 756 027,00		

³⁾ Skorygowano o środki wyłączeń z art. 242 ustawy powiększając o odpowiednią ich kwotę wyłączenia, wskazano w art. 217 ust. 2 ustawy - Skutki finansowe wyłączeń opozycji, o których mowa w art. 242 ustawy, z uwzględnieniem odliczeń od wydatków budżetowych i z uwzględnieniem art. 242 ust. 3a ustawy.

Wskaznik spłaty zobowiązań

Lp	81		82		83		83.1		84		84.1	
	Reakcja określona po wejściu w siłę ustawy nr 1100 z dnia 24.3.2018 r. o zmianie ustawy (po zobowiązaniu współprzejęciu przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawodawcy wyłączeń przeznaczonych na dany rok)*		Reakcja określona po przyjęciu niezależności w zakresie, o którym mowa w art. 245 ust. 1 ustawy, ustalonej dla danego roku (wskaznik jednoroczny) *		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po przyjęciu stronie niezależności w zakresie, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawodawcy wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartalny roku poprzedzającego perwersyjny rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią trymialną z poprzednich lat)*		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po przyjęciu stronie niezależności w zakresie, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawodawcy wyłączeń, obliczony w oparciu o wynikanie roku poprzedzającego perwersyjny rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią trymialną z poprzednich lat)*		Informacja o spełnieniu wskazanego spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego współprzejęciem przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawodawcy wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartalny roku poprzedzającego rok bieżący)*		Informacja o spełnieniu wskazanego spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązania związanego współprzejęciem przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawodawcy wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego rok bieżący)*	
2024	2,10%	-17,76%	-12,72%	10,06%	12,50%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2025	1,39%	7,47%	X	6,81%	9,25%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	1,20%	8,98%	X	2,02%	4,73%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	1,13%	10,27%	X	4,53%	7,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	1,06%	10,49%	X	6,07%	8,78%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	1,00%	10,54%	X	6,05%	8,76%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	0,78%	10,51%	X	2,30%	5,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2031	0,00%	10,42%	X	5,79%	5,79%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
2032	0,00%	10,25%	X	9,81%	9,81%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	

Uśredniona wartość 2022-2025: 2,43 (wartość 8.1), 8,3 (wartość 8.2), 8,3 (wartość 8.3), 8,3 (wartość 8.3.1), 8,4 (wartość 8.4), 8,4 (wartość 8.4.1)

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody i środki o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochoły i środki o charakterze programowym na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 i 3 ustawy	Wydoki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydoki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydoki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydoki budżetowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	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

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		z tego:							
		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe finansowane środkami w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki o charakterze limitem, o którym mowa w art. 22b ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydaki majątkowe	Wydaki majątkowe	Wydaki majątkowe	Wydaki majątkowe	Wydaki majątkowe	
2024	1 541 973,89	1 541 973,89	1 377 605,00	20 343 389,80	778 827,45	19 564 562,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 774 280,00	0,00	0,00	12 357 442,00	0,00	12 357 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	347 000,00	0,00	347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	230 000,00	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	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



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Boleszkowice z dnia 25.09.2024 r.

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)				34 656 659,80	20 343 389,80	12 357 442,00	347 000,00	230 000,00	33 277 831,80
1.a	- wydatki bieżące				2 157 655,45	778 827,45	0,00	0,00	0,00	778 827,45
1.b	- wydatki majątkowe				32 499 004,35	19 564 562,35	12 357 442,00	347 000,00	230 000,00	32 499 004,35
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				4 908 260,00	134 000,00	4 774 260,00	0,00	0,00	4 908 260,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 908 260,00	134 000,00	4 774 260,00	0,00	0,00	4 908 260,00
1.1.2.1	Budowa kahalizacji sanitarnej w m. Chwarszczany	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2022	2025	3 600 000,00	134 000,00	3 466 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla ratownictwa bezskowidowego i przeciwpozarowego dla OSP Namyslin - Poprawa bezpieczeństwa ratowniczo-gaśniczego dla OSP Namyslin	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	1 308 260,00	0,00	1 308 260,00	0,00	0,00	1 308 260,00
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				29 748 399,80	20 209 389,80	7 583 182,00	347 000,00	230 000,00	28 368 571,80
1.3.1	- wydatki bieżące				2 157 655,45	778 827,45	0,00	0,00	0,00	778 827,45
1.3.1.1	Gospodarkę odpadami komunalnymi-zapewnienie mieszkańcom odbioru i wywózki odpadów komunalnych - Gospodarka odpadami komunalnymi - odbiór i transport odpadów	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2022	2024	2 157 655,45	778 827,45	0,00	0,00	0,00	778 827,45
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 590 744,35	19 430 562,35	7 583 182,00	347 000,00	230 000,00	27 590 744,35
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa stacji ujęć wody w m. Chwarszczany (budowa dwóch studni i modernizacja stacji) - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2020	2024	1 896 858,00	1 896 858,00	0,00	0,00	0,00	1 896 858,00
1.3.2.2	Rekultywacja wysypiska śmieci	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2022	2026	160 000,00	70 000,00	43 000,00	47 000,00	0,00	160 000,00
1.3.2.3	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2024	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Modernizacja lokalnej oczyszczalni ścieków w Boleszkowicach wraz z zakupem wozu asenizacyjnego do obsługi punktu zlewnego	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2022	2024	4 860 000,00	4 860 000,00	0,00	0,00	0,00	4 860 000,00
1.3.2.5	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Gudzisz	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2022	2026	300 000,00	0,00	100 000,00	200 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.7	Wymiana sieci wodociągowej w m. Chlewnice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2026	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Wymiana pokrycia dachowego wraz z odrestaurowaniem elewacji zabrykowanego budynku szkoły Podstawowej im. B. Chrobrego w Boleszkowicach - utrzymanie struktury historycznej	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2023	2024	994 976,00	994 976,00	0,00	0,00	0,00	994 976,00
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	2 000 000,00	1 900 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicu Lutyków i Wąskiej w m. Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2023	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Boleszkowice przy ul. Osadników	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2027	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00	230 000,00
1.3.2.12	Wymiana poszycia dachowego na budynku Biblioteki Publicznej w Boleszkowicach	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	154 300,00	154 300,00	0,00	0,00	0,00	154 300,00
1.3.2.13	Budowa ulicy Spacerowej w miejscowości Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2026	3 161 878,37	3 161 878,37	0,00	0,00	0,00	3 161 878,37
1.3.2.14	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z lokalną oczyszczalnią ścieków w miejscowości Namyslin	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2026	7 446 508,00	372 326,00	7 074 182,00	0,00	0,00	7 446 508,00
1.3.2.15	Modernizacja sieci dróg gminnych położonych na terenie gminy Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2021	2024	3 562 500,00	3 562 500,00	0,00	0,00	0,00	3 562 500,00
1.3.2.16	Budowa oświetlenia drogowego na ul. Sportowej, Spacerowej, Zwirowej w m. Boleszkowice. Budowa oświetlenia wzdłuż ul. Chłopskiej i przemieszczania się po zmiroku i obizy koszty oświetlenia ulicznego.	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	261 615,20	261 615,20	0,00	0,00	0,00	261 615,20
1.3.2.17	Wymiana oświetlenia ulicznego w m. Chwałszczyń na yterenie prowadzącym do zabrykowanej Kaplicy i empiarnusz - Wymiana istniejącego oświetlenia ulicznego przy drodze prowadzącej do Kaplicy i empiarnusz w celu obniżenia kosztów oświetlenia	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	106 108,78	106 108,78	0,00	0,00	0,00	106 108,78
1.3.2.18	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Boleszkowice	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	766 000,00	500 000,00	266 000,00	0,00	0,00	766 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Boleszkowice na lata 2024-2032**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 253 233,84 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 150 919,92 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 404 153,76 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 491 890,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 153 650,70 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 645 541,54 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 454 150,00 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	31 156 592,88	-253 233,84	30 903 359,04
Dochody bieżące	16 831 204,47	+150 919,92	16 982 124,39
Dotacje bieżące	2 974 045,39	+120 243,21	3 094 288,60
Pozostałe	7 432 198,08	+30 676,71	7 462 874,79
Dochody majątkowe	14 325 388,41	-404 153,76	13 921 234,65
Wydatki ogółem	40 849 399,88	-491 890,84	40 357 509,04
Wydatki bieżące	19 454 848,79	+153 650,70	19 608 499,49
Wynagrodzenia i pochodne	10 824 410,46	+70 131,55	10 894 542,01
Pozostałe wydatki bieżące	8 470 438,33	+83 519,15	8 553 957,48
Wydatki majątkowe	21 394 551,09	-645 541,54	20 749 009,55
Wynik budżetu	-9 692 807,00	+238 657,00	-9 454 150,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 136 657,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 339 157,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 102 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 102 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

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

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	10 109 742,00	-136 657,00	9 973 085,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 547 242,00	-339 157,00	1 208 085,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 062 500,00	+202 500,00	7 265 000,00
Rozchody budżetu	416 935,00	+102 000,00	518 935,00
Spłata rat kapitałowych	416 935,00	+102 000,00	518 935,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
i wykup obligacji			

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 048 177,00	-359 557,00	1 688 620,00
2026	500 935,00	-20 400,00	480 535,00
2027	500 935,00	-20 400,00	480 535,00
2028	500 935,00	-20 400,00	480 535,00
2029	499 952,01	-20 400,00	479 552,01
2030	88 981,00	+91,00	89 072,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,10%	10,06%	TAK	12,50%	TAK
2025	1,39%	6,81%	TAK	9,25%	TAK
2026	1,20%	2,02%	TAK	4,73%	TAK
2027	1,13%	4,53%	TAK	7,23%	TAK
2028	1,06%	6,07%	TAK	8,78%	TAK
2029	1,00%	6,05%	TAK	8,76%	TAK
2030	0,78%	2,30%	TAK	5,00%	TAK
2031	0,00%	5,79%	TAK	5,79%	TAK
2032	0,00%	9,81%	TAK	9,81%	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 30.09.2023 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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

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.