

UCHWAŁA NR III.13.2024
Rady Gminy Bojadła

z dnia 14 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Bojadła na lata 2024-2039**

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.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XLII.287.2023 Rady Gminy Bojadła z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojadła na lata 2024-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wydłuża się horyzont czasowy prognozy do 2039 roku;
- 2) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojadła na lata 2024-2039”;
- 3) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojadła na lata 2024-2039 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 4) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bojadła, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 5) Objasnienia do uchwały stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bojadła.

§3. 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 III.13.2024
z dnia 2024-06-14

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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	26 979 012,11	20 072 611,47	2 167 951,00	43 417,00	7 498 474,00	3 997 785,88	6 364 983,59	2 571 070,00	6 906 400,64	409 521,64	6 741 389,00
2025	30 841 595,91	19 000 082,00	2 413 204,00	45 588,00	7 376 256,00	3 347 037,00	5 817 997,00	2 740 761,00	11 841 513,91	0,00	0,00
2026	19 782 646,00	19 782 646,00	2 532 334,00	47 229,00	7 670 482,00	3 480 166,00	6 052 435,00	2 853 132,00	0,00	0,00	0,00
2027	20 415 652,00	20 415 652,00	2 643 005,00	48 669,00	7 902 067,00	3 584 951,00	6 236 960,00	2 941 579,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 953 034,00	20 953 034,00	2 745 997,00	49 959,00	8 094 619,00	3 672 075,00	6 390 384,00	3 015 118,00	0,00	0,00	0,00
2029	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2030	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2031	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2032	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2033	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2034	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2035	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2036	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2037	21 500 106,00	21 500 106,00	2 847 868,00	51 233,00	8 291 984,00	3 761 377,00	6 547 644,00	3 090 496,00	0,00	0,00	0,00
2038	22 097 000,00	22 097 000,00	2 975 000,00	54 000,00	8 500 000,00	3 856 000,00	6 712 000,00	3 168 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	22 711 000,00	22 711 000,00	3 108 000,00	57 000,00	8 713 000,00	3 953 000,00	6 880 000,00	3 248 000,00	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 wykazujących 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 zaradkami 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:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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			
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	29 609 674,23	19 520 980,45	10 498 117,98	0,00	0,00	640 507,12	0,00	0,00	0,00	10 088 693,78	10 333 203,78	499 000,00
2025	30 691 595,91	18 471 511,00	10 246 376,00	0,00	0,00	572 000,00	0,00	0,00	0,00	12 220 084,91	378 571,00	0,00
2026	19 632 646,00	18 923 486,00	10 667 367,00	0,00	0,00	461 500,00	0,00	0,00	0,00	709 160,00	709 160,00	0,00
2027	20 265 652,00	19 430 280,00	11 093 461,00	0,00	0,00	354 000,00	0,00	0,00	0,00	835 372,00	835 372,00	0,00
2028	20 388 034,00	19 950 269,00	11 470 447,00	0,00	0,00	341 700,00	0,00	0,00	0,00	437 765,00	437 765,00	0,00
2029	20 935 106,00	20 478 035,00	11 859 798,00	0,00	0,00	321 900,00	0,00	0,00	0,00	457 071,00	457 071,00	0,00
2030	20 930 106,00	20 458 235,00	11 859 798,00	0,00	0,00	302 100,00	0,00	0,00	0,00	471 871,00	471 871,00	0,00
2031	20 704 106,00	20 434 335,00	11 859 798,00	0,00	0,00	278 200,00	0,00	0,00	0,00	269 771,00	269 771,00	0,00
2032	20 500 106,00	20 402 935,00	11 859 798,00	0,00	0,00	246 800,00	0,00	0,00	0,00	97 171,00	97 171,00	0,00
2033	20 610 106,00	20 372 235,00	11 859 798,00	0,00	0,00	216 100,00	0,00	0,00	0,00	237 871,00	237 871,00	0,00
2034	20 610 106,00	20 341 135,00	11 859 798,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	268 971,00	268 971,00	0,00
2035	20 610 106,00	20 309 935,00	11 859 798,00	0,00	0,00	153 800,00	0,00	0,00	0,00	300 171,00	300 171,00	0,00
2036	20 560 106,00	20 277 935,00	11 859 798,00	0,00	0,00	121 800,00	0,00	0,00	0,00	282 171,00	282 171,00	0,00
2037	20 560 106,00	20 245 035,00	11 859 798,00	0,00	0,00	88 900,00	0,00	0,00	0,00	315 071,00	315 071,00	0,00
2038	21 097 000,00	20 787 000,00	12 190 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00
2039	21 711 000,00	21 328 000,00	12 529 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	383 000,00	383 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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	-2 630 662,12	0,00	2 784 811,12	2 700 000,00	2 630 662,12	84 811,12	0,00	0,00	0,00
2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	796 000,00	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w odniesieniach 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 zadaniem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	154 149,00	154 149,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	796 000,00	796 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:	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			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
	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 ¹						
		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	10 702 291,93	206 291,93	551 631,02	636 442,14	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 429 471,93	83 471,93	528 571,00	528 571,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 196 000,00	0,00	859 160,00	859 160,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 046 000,00	0,00	985 372,00	985 372,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 481 000,00	0,00	1 002 765,00	1 002 765,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 916 000,00	0,00	1 022 071,00	1 022 071,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 346 000,00	0,00	1 041 871,00	1 041 871,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 550 000,00	0,00	1 065 771,00	1 065 771,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	1 097 171,00	1 097 171,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 660 000,00	0,00	1 127 871,00	1 127 871,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 770 000,00	0,00	1 158 971,00	1 158 971,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 880 000,00	0,00	1 190 171,00	1 190 171,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 940 000,00	0,00	1 222 171,00	1 222 171,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 255 071,00	1 255 071,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 000,00	1 383 000,00	

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 dotyczących 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 kwartału w 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	4,94%	7,42%	9,96%	7,72%	6,50%	TAK	TAK
2025	4,61%	7,03%	x	7,58%	6,36%	TAK	TAK
2026	3,75%	8,10%	x	5,68%	4,51%	TAK	TAK
2027	2,99%	7,96%	x	5,91%	4,74%	TAK	TAK
2028	5,25%	7,78%	x	6,79%	5,62%	TAK	TAK
2029	5,00%	7,58%	x	7,67%	6,50%	TAK	TAK
2030	4,92%	7,58%	x	7,36%	6,19%	TAK	TAK
2031	6,06%	7,58%	x	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2032	7,03%	7,58%	x	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2033	6,24%	7,58%	x	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2034	6,06%	7,58%	x	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2035	5,88%	7,58%	x	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2036	5,99%	7,58%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2037	5,80%	7,58%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2038	5,87%	7,57%	x	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2039	5,52%	7,56%	x	7,58%	7,58%	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:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	651 089,00	651 089,00	651 089,00	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
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	675 018,78	675 018,78	389 585,00	9 507 495,00	122 820,00	9 384 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 342 904,91	122 820,00	12 220 084,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	83 471,93	83 471,93	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
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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i 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 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 – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					w tym:							
					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	154 149,00	122 820,00	0,00	122 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	150 000,00	122 820,00	0,00	122 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	150 000,00	83 471,93	0,00	83 471,93	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie. nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} 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, 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 - 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 poreczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poreczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poreczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr III.13.2024
z dnia 2024-06-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 575 091,78	9 507 495,00	12 342 904,91	83 471,93	15 174 574,91
1.a	- wydatki bieżące				844 926,53	122 820,00	122 820,00	83 471,93	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 730 165,25	9 384 675,00	12 220 084,91	0,00	15 174 574,91
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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 575 091,78	9 507 495,00	12 342 904,91	83 471,93	15 174 574,91
1.3.1	- wydatki bieżące				844 926,53	122 820,00	122 820,00	83 471,93	0,00
1.3.1.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy - zmniejszenie kosztów zużycia energii - zmniejszenie kosztów zużycia energii	BOJADŁA	2018	2026	844 926,53	122 820,00	122 820,00	83 471,93	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 730 165,25	9 384 675,00	12 220 084,91	0,00	15 174 574,91
1.3.2.1	Rozbudowa SUW Bojadła	Urząd Gminy	2022	2024	5 039 700,00	4 970 430,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Boisko Klenica -	URZĄD GMINY BOJADŁA	2023	2024	1 037 781,34	998 251,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi Krętej w Klenicy	URZĄD GMINY BOJADŁA	2023	2024	478 109,00	461 504,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja Sp Klenica -	URZĄD GMINY BOJADŁA	2024	2025	646 900,00	157 000,00	489 900,00	0,00	646 900,00
1.3.2.5	Modernizacja ZE Bojadła -	URZĄD GMINY BOJADŁA	2024	2025	1 617 570,00	148 000,00	1 469 570,00	0,00	1 617 570,00
1.3.2.6	Budowa strażnic OSP -	URZĄD GMINY BOJADŁA	2024	2025	2 169 571,66	478 000,00	1 691 571,66	0,00	2 169 571,66
1.3.2.7	Dzwonnica Pyrnik -	URZĄD GMINY BOJADŁA	2024	2025	539 000,00	50 000,00	489 000,00	0,00	539 000,00
1.3.2.8	Budowa dróg Piaskowa Kościelna i Belcze -	URZĄD GMINY BOJADŁA	2024	2025	3 405 056,25	1 283 130,00	2 121 926,25	0,00	3 405 056,25
1.3.2.9	Wodociąg Siadcza -	URZĄD GMINY BOJADŁA	2024	2025	6 297 477,00	583 870,00	5 713 607,00	0,00	6 297 477,00
1.3.2.10	Remont ołtarza Bojadła -	URZĄD GMINY BOJADŁA	2024	2025	499 000,00	254 490,00	244 510,00	0,00	499 000,00

Załącznik Nr 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojadła na lata 2024-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojadła:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 925 034,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 345 047,86 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 579 986,64 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 222 584,62 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 459 035,62 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 763 549,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 630 662,12 zł.

DOCHODY

Prognoza do 2037 roku została przyjęta na podstawie poprzedniej WPF. Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2038 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2038 - 2039 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2023 r.*

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem.

I. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2025 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 4,00% w 2025 roku, 3,00% w 2026 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na przychodach zwrotnych przyjęto na poziomie

1,50%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2025 – 2037 przyjęto na podstawie poprzedniej WPF, a od 2031 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2025 – 2037 zostały przyjęte na podstawie poprzedniej WPF a od 2038 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane na poziomie zbliżonym do poprzedniego planu, z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej.

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	24 053 977,61	+2 925 034,50	26 979 012,11
Dochody bieżące	17 727 563,61	+2 345 047,86	20 072 611,47
Subwencja ogólna	6 731 947,00	+766 527,00	7 498 474,00
Dotacje bieżące	3 077 273,61	+920 512,27	3 997 785,88
Pozostałe	5 706 975,00	+658 008,59	6 364 983,59
Dochody majątkowe	6 326 414,00	+579 986,64	6 906 400,64
Sprzedaż majątku	400 000,00	+9 521,64	409 521,64
Wydatki ogółem	25 387 089,61	+4 222 584,62	29 609 674,23
Wydatki bieżące	18 061 944,83	+1 459 035,62	19 520 980,45
Wynagrodzenia i pochodne	9 820 580,00	+677 537,98	10 498 117,98
Obsługa długu	657 000,00	-16 492,88	640 507,12
Pozostałe wydatki bieżące	7 584 364,83	+797 990,52	8 382 355,35
Wydatki majątkowe	7 325 144,78	+2 763 549,00	10 088 693,78
Wynik budżetu	-1 333 112,00	-1 297 550,12	-2 630 662,12

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojadła:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 297 550,12 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 2 700 000,00 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.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Przychody budżetu	1 487 261,00	+1 297 550,12	2 784 811,12
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+2 700 000,00	2 700 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 319 194,00	-1 234 382,88	85 811,12
Wolne środki	168 067,00	-168 067,00	0,00

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
2033	750 000,00	+140 000,00	890 000,00
2034	750 000,00	+140 000,00	890 000,00
2035	750 000,00	+140 000,00	890 000,00
2036	800 000,00	+140 000,00	940 000,00
2037	800 000,00	+140 000,00	940 000,00
2038	-	+1 000 000,00	1 000 000,00
2039	-	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojadła na lata 2024-2039 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: (w oparciu o dane)
2024	4,94%	7,72%	TAK	6,50%	T
2025	4,61%	7,58%	TAK	6,36%	T
2026	3,75%	5,68%	TAK	4,51%	T
2027	2,99%	5,91%	TAK	4,74%	T
2028	5,25%	6,79%	TAK	5,62%	T
2029	5,00%	7,67%	TAK	6,50%	T
2030	4,92%	7,36%	TAK	6,19%	T
2031	6,06%	7,64%	TAK	7,64%	T
2032	7,03%	7,66%	TAK	7,66%	T
2033	6,24%	7,74%	TAK	7,74%	T
2034	6,06%	7,66%	TAK	7,66%	T
2035	5,88%	7,61%	TAK	7,61%	T
2036	5,99%	7,58%	TAK	7,58%	T
2037	5,80%	7,58%	TAK	7,58%	T
2038	5,87%	7,58%	TAK	7,58%	T
2039	5,52%	7,58%	TAK	7,58%	T

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bojadła 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 Bojadła obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja Sp Klenica
2. Modernizacja ZE Bojadła
3. Budowa strażnic OSP
4. Dzwonnica Pyrnik
5. Budowa dróg Piaskowa Kościelna i Bełcze
6. Wodociąg Siadcza
7. Remont ołtarza Bojadła

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa drogi Krętej w Klenicy.

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.