

Projekt

**UCHWAŁA NR LXVII/444/2023
RADY GMINY BOJSZOWY**

z dnia 27 listopada 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.)

**Rada Gminy Bojszowy
uchwała**

§ 1. W Uchwale Nr LVI/358/2023 Rady Gminy Bojszowy z dnia 12 stycznia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bojszowy na lata 2023-2035, otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości ulegają uzupełnieniu o objaśnienia zmian dokonywanych niniejszą uchwałą zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Odpowiedzialny za wykonanie uchwały jest Wójt Gminy Bojszowy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy

Marek Kumor

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 LXVII/444/2023
Rady Gminy Bojszowy
z dnia 27 listopada 2023 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Bojszowy z dnia 27.11.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	52 719 085,28	43 352 073,76	9 424 710,00	207 539,00	17 382 258,10	4 977 594,11	11 359 972,55	4 619 327,00	9 367 011,52	800 000,00	8 567 011,52	
2024	47 709 936,50	43 038 123,00	11 477 096,00	217 501,00	15 881 381,00	4 029 095,00	11 433 050,00	5 067 209,00	4 671 813,50	0,00	671 813,50	
2025	46 501 006,00	42 001 006,00	10 183 286,00	224 244,00	15 652 004,00	4 153 997,00	11 787 475,00	5 224 292,00	4 500 000,00	0,00	500 000,00	
2026	44 251 031,00	43 051 031,00	10 437 868,00	229 850,00	16 043 304,00	4 257 847,00	12 082 162,00	5 354 899,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2027	45 499 512,00	44 299 512,00	10 740 566,00	236 516,00	16 508 560,00	4 381 325,00	12 432 545,00	5 510 191,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2028	46 784 197,00	45 584 197,00	11 052 042,00	243 375,00	16 987 308,00	4 508 383,00	12 793 089,00	5 669 987,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2029	48 060 555,00	46 860 555,00	11 361 499,00	250 190,00	17 462 953,00	4 634 618,00	13 151 295,00	5 828 747,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2030	49 325 790,00	48 125 790,00	11 668 259,00	256 945,00	17 934 453,00	4 759 753,00	13 506 380,00	5 986 123,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2031	50 625 186,00	49 425 186,00	11 983 302,00	263 883,00	18 418 683,00	4 888 266,00	13 871 052,00	6 147 748,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2032	51 910 241,00	50 710 241,00	12 294 868,00	270 744,00	18 897 569,00	5 015 361,00	14 231 699,00	6 307 589,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2033	53 228 707,00	52 028 707,00	12 614 535,00	277 783,00	19 388 906,00	5 145 760,00	14 601 723,00	6 471 586,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	
2034	53 329 425,00	53 329 425,00	12 929 898,00	284 728,00	19 873 629,00	5 274 404,00	14 966 766,00	6 633 376,00	0,00	0,00	0,00	
2035	54 609 331,00	54 609 331,00	13 240 216,00	291 561,00	20 350 596,00	5 400 990,00	15 325 968,00	6 792 577,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	56 173 990,70	45 638 855,99	23 750 997,67	0,00	0,00	502 518,00	0,00	0,00	0,00	10 535 134,71	10 401 134,71	196 887,00	
2024	45 931 736,50	39 780 606,50	22 339 116,00	0,00	0,00	323 911,00	0,00	0,00	0,00	6 151 130,00	6 151 130,00	0,00	
2025	44 819 218,28	40 260 087,28	22 752 390,00	0,00	0,00	125 345,00	0,00	0,00	0,00	4 559 131,00	4 559 131,00	0,00	
2026	44 130 931,00	40 979 709,00	23 150 557,00	0,00	0,00	31 339,00	0,00	0,00	0,00	3 151 222,00	3 151 222,00	0,00	
2027	45 379 412,00	42 079 931,00	23 810 348,00	0,00	0,00	26 825,00	0,00	0,00	0,00	3 299 481,00	3 299 481,00	0,00	
2028	46 664 097,00	43 198 181,00	24 477 038,00	0,00	0,00	22 316,00	0,00	0,00	0,00	3 465 916,00	3 465 916,00	0,00	
2029	47 940 455,00	44 340 374,00	25 156 276,00	0,00	0,00	17 800,00	0,00	0,00	0,00	3 600 081,00	3 600 081,00	0,00	
2030	49 205 690,00	45 506 819,00	25 848 074,00	0,00	0,00	13 290,00	0,00	0,00	0,00	3 698 871,00	3 698 871,00	0,00	
2031	50 492 711,00	46 704 247,00	26 558 896,00	0,00	0,00	8 760,00	0,00	0,00	0,00	3 788 464,00	3 788 464,00	0,00	
2032	51 839 641,00	47 927 149,00	27 282 626,00	0,00	0,00	4 517,00	0,00	0,00	0,00	3 912 492,00	3 912 492,00	0,00	
2033	53 192 157,00	49 170 349,00	28 012 436,00	0,00	0,00	1 907,00	0,00	0,00	0,00	4 021 808,00	4 021 808,00	0,00	
2034	53 313 525,00	50 440 222,00	28 754 766,00	0,00	0,00	550,00	0,00	0,00	0,00	2 873 303,00	2 873 303,00	0,00	
2035	54 606 031,00	51 736 698,00	29 509 579,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	2 869 333,00	2 869 333,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 454 905,42	0,00	5 248 364,42	126 000,00	0,00	731 593,19	731 593,19	4 199 430,23	2 723 312,23
2024	1 778 200,00	1 778 200,00	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 681 787,72	1 681 787,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	132 475,00	132 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	70 600,00	70 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 550,00	36 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	15 900,00	15 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	191 341,00	0,00	0,00	0,00	1 793 459,00	1 483 550,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 200,00	1 904 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 681 787,72	1 681 787,72	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	120 100,00	120 100,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	132 475,00	132 475,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	70 600,00	70 600,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	36 550,00	36 550,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	15 900,00	15 900,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309 909,00	4 319 312,72	0,00	-2 286 782,23	2 835 582,19
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 541 112,72	0,00	3 257 516,50	3 257 516,50
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	859 325,00	0,00	1 740 918,72	1 740 918,72
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	739 225,00	0,00	2 071 322,00	2 071 322,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	619 125,00	0,00	2 219 581,00	2 219 581,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	499 025,00	0,00	2 386 016,00	2 386 016,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	378 925,00	0,00	2 520 181,00	2 520 181,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	258 825,00	0,00	2 618 971,00	2 618 971,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	126 350,00	0,00	2 720 939,00	2 720 939,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	55 750,00	0,00	2 783 092,00	2 783 092,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 200,00	0,00	2 858 358,00	2 858 358,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300,00	0,00	2 889 203,00	2 889 203,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 872 633,00	2 872 633,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,18%	-3,34%	-1,25%	10,70%	12,31%	TAK	TAK
2024	5,71%	9,19%	9,19%	8,92%	10,53%	TAK	TAK
2025	4,77%	4,93%	x	9,01%	10,62%	TAK	TAK
2026	0,39%	5,42%	x	6,81%	8,83%	TAK	TAK
2027	0,37%	5,63%	x	5,71%	7,73%	TAK	TAK
2028	0,35%	5,86%	x	4,99%	7,01%	TAK	TAK
2029	0,33%	6,01%	x	3,54%	5,56%	TAK	TAK
2030	0,31%	6,07%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2031	0,32%	6,13%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2032	0,16%	6,10%	x	5,72%	5,72%	TAK	TAK
2033	0,08%	6,10%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2034	0,03%	6,01%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2035	0,01%	5,84%	x	6,04%	6,04%	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	środki określone 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2023	960 491,50	960 491,50	809 502,24	386 929,00	386 929,00	386 929,00	1 463 931,34	1 463 931,34	1 249 387,08
2024	56 724,28	56 724,28	56 724,28	0,00	0,00	0,00	59 710,17	59 710,17	56 724,28
2025	21 332,00	21 332,00	21 332,00	0,00	0,00	0,00	22 454,88	22 454,88	21 332,00
2026	10 726,45	10 726,45	10 726,45	0,00	0,00	0,00	11 291,03	11 291,03	10 726,45
2027	7 150,98	7 150,98	7 150,98	0,00	0,00	0,00	7 527,31	7 527,31	7 150,98
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

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
2023	259 915,85	259 915,85	220 928,47	12 030 796,59	2 736 503,14	9 294 293,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 161 686,17	69 710,17	6 091 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 066 756,88	52 274,88	4 014 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 291,03	11 291,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 527,31	7 527,31	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	1 483 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 904 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 672 487,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	107 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	119 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	23 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Bojszowy z dnia 27.11.2023 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXVII/444/2023
Rady Gminy Bojszowy
z dnia 27 listopada 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 465 366,38	12 030 796,59	6 161 686,17	4 066 756,88	11 291,03	7 527,31
1.a	- wydatki bieżące				5 604 731,19	2 736 503,14	69 710,17	52 274,88	11 291,03	7 527,31
1.b	- wydatki majątkowe				20 860 635,19	9 294 293,45	6 091 976,00	4 014 482,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 917 263,50	1 841 840,03	59 710,17	22 454,88	11 291,03	7 527,31
1.1.1	- wydatki bieżące				3 539 354,81	1 463 931,34	59 710,17	22 454,88	11 291,03	7 527,31
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w Gminie Bojszowy - Rozwój na terenie Gminy Bojszowy usług społecznych na podstawie diagnozy potrzeb społeczności lokalnej, które nie są realizowane.	Centrum Usług Społecznych w Bojszowach	2021	2023	2 275 995,11	1 010 666,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt zintegrowany LIFE "Śląskie. Przywracamy błękit" - Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2027	209 239,66	76 242,30	59 710,17	22 454,88	11 291,03	7 527,31
1.1.1.3	Centrum Usług Społecznych w Gminie Bojszowy - Rozwój na terenie Gminy Bojszowy usług społecznych na podstawie diagnozy potrzeb społeczności lokalnej, które nie są realizowane.	Centrum Usług Społecznych w Bojszowach	2021	2023	848 554,89	329 860,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienia cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU Działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST pn."Cyfrowa Gmina" - Wzmocnienia cyfrowej odporności na zagrożenia	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2023	120 764,15	27 973,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - tryb nadzwyczajny - Wsparcie ukraińskich rodzin uciekających przed konfliktem zbrojnym z terytorium własnego państwa	Centrum Usług Społecznych w Bojszowach	2022	2023	84 801,00	19 188,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				377 908,69	377 908,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Młodzi na rowery - Budowa miasteczek rowerowych na terenie Gminy Bojszowy - Dopuszczenie szkół w narzędzia edukacyjne z zakresu ruchu drogowego zwiększające bezpieczeństwo ruchu drogowego poprzez budowę dwóch obiektyw z zakresu edukacji kounikacyjnej, przygotowujących dzieci do bezpiecznego korzystania z dróg.	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2023	377 908,69	377 908,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 548 102,88	10 188 956,56	6 101 976,00	4 044 302,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 065 376,38	1 272 571,80	10 000,00	29 820,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych - Zapewnienie bezpieczeństwa w okresie zimowym na drogach powiatowych zlokalizowanych na terenie Gminy Bojszowy	Urząd Gminy Bojszowy	2020	2023	439 850,00	130 218,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowóz uprawnionych osób do szkół w roku szkolnym 2022/2023 - Zapewnienie uprawnionym dzieciom z terenu gminy dowozu do szkół	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2023	284 084,08	192 457,75	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit zobowiązań
1	10 625 648,06
1.a	5 000,00
1.b	10 620 648,06
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.1.1	0,00
1.1.1.2	0,00
1.1.1.3	0,00
1.1.1.4	0,00
1.1.1.5	0,00
1.1.2	0,00
1.1.2.1	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	10 625 648,06
1.3.1	5 000,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.3	Wykonanie dokumentacji heraldycznej Gminy Bojszowy - Promocja gminy oraz patriotyzmu w wymiarze lokalnym	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2024	15 000,00	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Polisa ubezpieczeniowa na panele fotowoltaiczne - Ubezpieczenie paneli fotowoltaicznych, których właścicielem jest Gmina Bojszowy w zw. z realizacją programu "Montaż prosumenckich paneli fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Bojszowy"	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2027	74 550,00	0,00	0,00	29 820,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Miejskowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego - Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru położonego w rejonie ulicy Gościńskiej i Starowiejskiej w Bojszowach	Urząd Gminy Bojszowy	2021	2023	35 600,00	7 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Preferencyjny zakup paliwa stałego dla gospodarstw domowych - Preferencyjny zakup paliwa stałego dla gospodarstw domowych	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2023	1 211 292,30	932 775,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dowóz uprawnionych osób do szkół w roku szkolnym 2023/2024 - Zapewnienie uprawnionym dzieciom z terenu gminy dowozu do szkół	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wykonanie rekonstrukcji pierwszego dokumentu dotyczącego wsi Bojszowy z 1368 roku - Promocja gminy oraz patriotyzmu w wymiarze lokalnym	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 482 726,50	8 916 384,76	6 091 976,00	4 014 482,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie, dostawa i montaż wiat przystankowych - Poprawa infrastruktury przystanowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2021	2023	73 000,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej przy ul. Klubowej 5A w Świerczyńcu wraz z zagospodarowaniem terenu - Wzrost poczucia bezpieczeństwa mieszkańców gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2021	2023	3 691 628,50	2 840 831,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku komunalnego w Bojszowach Nowych w celu utworzenia Centrum Usług Społecznych - Utworzenie siedziby Centrum Usług Społecznych w celu realizacji usług.	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2023	6 221 000,00	5 648 413,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania pn. "Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Bojszowach" - Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Bojszowach	Urząd Gminy Bojszowy	2022	2023	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Gminny Program z zakresu modernizacji źródeł ciepła na lata 2023-2024 - Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Bojszowy oraz zapobieganie negatywnym oddziaływaniom na zdrowie mieszkańców poprzez wymianę starych systemów grzewczych	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	"Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Bojszowy na lata 2023-2024" - Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Bojszowy oraz zapobieganie negatywnym oddziaływaniom na zdrowie mieszkańców poprzez wymianę starych systemów grzewczych	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	295 150,00	146 150,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcenia odpadów z obszaru Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii - Budowa gospodarki obiegu zamkniętego w tym sieciowanie współpracy gospodarczej dla różnych frakcji odpadów komunalnych	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2025	39 948,00	7 490,00	17 976,00	14 482,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Konserwacja przyrodniczego Krzyża Męki Pańskiej w Bojszowach przy ulicy Jedlińskiej 24 wraz z odtworzeniem zniszczonych przynależności - Celem przedsięwzięcia jest wspieranie i uzupełnianie działań zapewniających właściwą opiekę nad zabytkiem jego właścicielom lub posiadaczom	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Konserwacja przyrodniczego Krzyża Męki Pańskiej w Bojszowach przy ulicy Świętego Jana 25 - Celem przedsięwzięcia jest wspieranie i uzupełnianie działań zapewniających właściwą opiekę nad zabytkiem jego właścicielom lub posiadaczom	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	145 000,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	0,00
1.3.1.7	0,00
1.3.1.8	5 000,00
1.3.2	10 620 648,06
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	416 470,06
1.3.2.4	1 230,00
1.3.2.5	75 000,00
1.3.2.6	149 000,00
1.3.2.7	39 948,00
1.3.2.8	130 000,00
1.3.2.9	145 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.10	Rozbudowa ul. Krętej i ul. Kasztanowej w Bojszowach-Świerczyńcu - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2025	9 500 000,00	0,00	5 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie projektów modernizacji infrastruktury drogowej na terenie Gminy Bojszowy - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Bojszowy	2023	2024	164 000,00	64 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.10	9 500 000,00
1.3.2.11	164 000,00

**Objaśnienia
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bojszowy na lata
2023-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy:

1. Dochody ogółem zwiększono o 309 976,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 116 996,53 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 192 979,66 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 200 067,19 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 6 396,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 206 463,28 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 454 905,42 zł.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany dotyczą zmniejszenia planowanych nakładów finansowych dot. przedsięwzięcia pn. „Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Bojszowy na lata 2023-2024”, gdzie zmniejszono planowany limit wydatków dla 2024 roku do kwoty 149.000,00 zł oraz zmniejszono planowaną do zaciągnięcia w 2024 roku pożyczkę do kwoty 126.000,00 zł.

W związku z powyższym zmianie uległy również wydatki na obsługę długu. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej od Tabeli 1 do Tabeli 3 oraz w Tabeli nr 5.

Tabela 1. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	39 792 066,50	-11 460,00	39 780 606,50
2025	40 271 113,28	-11 026,00	40 260 087,28
2026	40 989 728,00	-10 019,00	40 979 709,00
2027	42 088 804,00	-8 873,00	42 079 931,00
2028	43 205 908,00	-7 727,00	43 198 181,00
2029	44 346 956,00	-6 582,00	44 340 374,00
2030	45 512 254,00	-5 435,00	45 506 819,00
2031	46 708 536,00	-4 289,00	46 704 247,00
2032	47 930 292,00	-3 143,00	47 927 149,00
2033	49 172 346,00	-1 997,00	49 170 349,00
2034	50 441 074,00	-852,00	50 440 222,00
2035	51 736 837,00	-139,00	51 736 698,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 297 170,00	-146 040,00	6 151 130,00
2025	4 536 142,50	+22 988,50	4 559 131,00
2026	3 125 453,00	+25 769,00	3 151 222,00
2027	3 274 858,00	+24 623,00	3 299 481,00
2028	3 442 439,00	+23 477,00	3 465 916,00
2029	3 577 749,00	+22 332,00	3 600 081,00
2030	3 677 686,00	+21 185,00	3 698 871,00
2031	3 768 425,00	+20 039,00	3 788 464,00
2032	3 893 599,00	+18 893,00	3 912 492,00
2033	4 004 061,00	+17 747,00	4 021 808,00
2034	2 856 701,00	+16 602,00	2 873 303,00
2035	2 865 406,50	+3 926,50	2 869 333,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	335 371,00	-11 460,00	323 911,00
2025	136 371,00	-11 026,00	125 345,00
2026	41 358,00	-10 019,00	31 339,00
2027	35 698,00	-8 873,00	26 825,00
2028	30 043,00	-7 727,00	22 316,00
2029	24 382,00	-6 582,00	17 800,00
2030	18 725,00	-5 435,00	13 290,00
2031	13 049,00	-4 289,00	8 760,00
2032	7 660,00	-3 143,00	4 517,00
2033	3 904,00	-1 997,00	1 907,00
2034	1 402,00	-852,00	550,00
2035	229,00	-139,00	90,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 109 909,00 zł.

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

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	1 683 550,00	+109 909,00	1 793 459,00
Inne rozchody - Przelewy na rachunki lokat	200 000,00	+109 909,00	309 909,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Bojszowy zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bojszowy

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 483 550,00	0,00	1 483 550,00
2024	1 904 200,00	0,00	1 904 200,00
2025	1 672 487,72	9 300,00	1 681 787,72
2026	107 500,00	12 600,00	120 100,00
2027	107 500,00	12 600,00	120 100,00
2028	107 500,00	12 600,00	120 100,00
2029	107 500,00	12 600,00	120 100,00
2030	107 500,00	12 600,00	120 100,00
2031	119 875,00	12 600,00	132 475,00
2032	58 000,00	12 600,00	70 600,00
2033	23 950,00	12 600,00	36 550,00
2034	3 300,00	12 600,00	15 900,00
2035	0,00	3 300,00	3 300,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bojszowy na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,18%	10,70%	TAK	12,31%	TAK
2024	5,71%	8,91%	TAK	10,52%	TAK
2025	4,77%	9,00%	TAK	10,62%	TAK
2026	0,39%	6,80%	TAK	8,82%	TAK
2027	0,37%	5,71%	TAK	7,72%	TAK
2028	0,35%	4,98%	TAK	7,00%	TAK
2029	0,33%	3,54%	TAK	5,56%	TAK
2030	0,31%	4,81%	TAK	4,81%	TAK
2031	0,32%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2032	0,16%	5,72%	TAK	5,72%	TAK
2033	0,08%	5,89%	TAK	5,89%	TAK
2034	0,03%	5,99%	TAK	5,99%	TAK
2035	0,01%	6,04%	TAK	6,04%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bojszowy spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Centrum Usług Społecznych w Gminie Bojszowy; dokonano aktualizacji planowanych nakładów finansowych dla zadań realizowanych przez Centrum Usług Społecznych oraz udzielonych przez Urząd Gminy dotacji organizacjom pożytku publicznego w ramach realizacji programu.
2. Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienia cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU Działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST pn."Cyfrowa Gmina"; zmniejszenie limitu wydatków dla 2023 roku w związku z rozliczeniem i zakończeniem zadania.
3. "Program Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Bojszowy na lata 2023-2024"; zmniejszenie planowanych nakładów finansowych oraz zmniejszenie limitu wydatków dla 2024 roku do kwoty 149.000,00 zł
4. Wykonanie projektów modernizacji infrastruktury drogowej na terenie Gminy Bojszowy; zwiększenie planowanych nakładów finansowych oraz limitu wydatków dla 2023 roku o kwotę 14.000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

W poz. 9.4 WPF wykazano sumę wydatków majątkowych na programy współfinansowane z udziałem środków zagranicznych (środki UE) w wysokości niższej niż wykazane w pozycji 1.1.2 zał. 2 „Przedsięwzięcia WPF”. Wynika to z faktu, że w poz. 1.1.2 wykazano wartości z uwzględnieniem środków własnych tj. z czwartą cyfrą paragrafu „0”, której nie uwzględnia się w poz. 9.4 Wieloletniej Prognozy Finansowej (zał.1).

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	2 736 955,51	-452,37	2 736 503,14

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	9 280 293,45	+14 000,00	9 294 293,45
2024	6 271 813,50	-179 837,50	6 091 976,00

Źródło: opracowanie własne.

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.