

UCHWAŁA NR VII/64/2024
RADY GMINY BOLESZKOWICE

z dnia 20 grudnia 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. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr Uchwała 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 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 BOLESZKOWICE
Guszkowska
Dominika Helena Guszkowska

z tego:

Lp	Wyszczególnienie	w tym:					w tym:		w tym:					
		2.1 Wydatki budżety	2.1.1 na wynagrodzenia i świadczenia od nich należne	2.1.2 z tytułu poręczeń i gwarancji	2.1.2.1 gwarancje i poręczenia powołujące się na zobowiązania, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.3 wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1 odsetki i dysonans powołujące się na zobowiązania, o których mowa w art. 243 ustawy ^x , w tym: nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu rekwalifikacji z tytułu środków (bez odsetek i dysonansów powołujących na wkład kredytowy ^x)	w tym:		2.2 Wydatki majątkowe ^x				
								2.1.3.2 odsetki i dysonans powołujące się na zobowiązania, o których mowa w art. 243 ustawy ^x , z tymi zobowiązanymi zaciągającymi na wkład kredytowy ^x	2.1.3.3 pozostałe odsetki i dysonans powołujące się na zobowiązania, o których mowa w art. 243 ustawy ^x					
		2												
2024	Wydatki ogółem ^x	36 551 544,24	10 889 893,18	0,00	0,00	160 000,00	0,00	107 019,00	0,00	16 313 790,21	16 313 790,21	237 526,24	22.1 22.1.1	22.1.1 22.1.1
2025		31 881 151,14	10 309 438,00	0,00	0,00	158 372,00	0,00	74 165,00	0,00	16 180 343,74	16 180 343,74	0,00		
2026		18 063 188,00	10 453 770,00	0,00	0,00	105 698,00	0,00	44 914,00	0,00	2 392 711,00	2 392 711,00	0,00		
2027		16 911 775,00	10 584 442,00	0,00	0,00	86 715,00	0,00	31 889,00	0,00	1 065 721,00	1 065 721,00	0,00		
2028		17 395 531,00	10 862 284,00	0,00	0,00	68 317,00	0,00	19 120,00	0,00	1 161 661,00	1 161 661,00	0,00		
2029		17 860 247,99	11 141 988,00	0,00	0,00	49 935,00	0,00	6 368,00	0,00	1 231 448,99	1 231 448,99	0,00		
2030		18 727 542,00	11 426 109,00	0,00	0,00	39 194,00	0,00	0,00	0,00	1 689 441,00	1 689 441,00	0,00		
2031		19 165 905,00	11 708 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 882,00	1 744 882,00	0,00		
2032		19 606 721,00	11 995 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 756 027,00	1 756 027,00	0,00		

Wyszczególnienie	z tego:						w tym:
	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)						
3.1	0,00	10 073 365,86	1 172 865,86	1 172 865,86	7 400 500,00	7 400 500,00	4.3.1
2024	-9 656 430,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.3
2025	1 673 800,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
2026	500 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	499 952,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	89 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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

5) Ilna przewidziana nadwyżka budżetowej wymaga określenia w odniesieniu do wieloletnich prognoz finansowej.

6) W pozycji/nadwyżki środki planowane są na rachunku budżetu podlegałym z następującymi podziałami: 4.2.1 - niewykorzystanymi środkami, 4.2 - nadwyżka budżetu, 4.1 - niewykorzystanymi środkami, 4.3 - nadwyżka budżetu w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych *	na pokrycie deficytu budżetu *	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dotyczy długu z 7)	na pokrycie deficytu budżetu *	Różnica budżetu *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	kwota kwota przypadająca na daty rat limitów wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota kwota przypadająca na daty rat limitów wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota kwota przypadająca na daty rat limitów wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *
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	416 935,00	416 935,00	280 843,00	0,00	280 843,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 673 800,86	1 673 800,86	1 572 928,00	0,00	1 572 928,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 935,00	500 935,00	364 843,00	0,00	364 843,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 935,00	500 935,00	364 843,00	0,00	364 843,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 935,00	500 935,00	364 843,00	0,00	364 843,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	499 952,01	499 952,01	363 860,01	0,00	363 860,01
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	89 072,00	89 072,00	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

* W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z wykazywania majątku (oszczędności samorządu terytorialnego).

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań	
Lp	Reakcja określona po lewej stronie w/wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń przypisanych na dany rok) x	Reakcja określona po prawej stronie w/wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednostkowy] x		Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności w/wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczony w oparciu o plan 3 letni robu		Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności w/wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczony w oparciu o wyliczenia roczne poprzedzającego pierwszego roku 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 współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia roczne poprzedzającego rok budżetowy x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyliczeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia roczne poprzedzającego rok budżetowy x	
		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
2024	1,36%	-17,35%	-12,33%	10,06%	12,50%	TAK	TAK				
2025	1,27%	9,22%	6,87%	9,30%	TAK	TAK					
2026	1,33%	9,44%	2,33%	5,03%	TAK	TAK					
2027	1,26%	10,27%	4,90%	7,61%	TAK	TAK					
2028	1,19%	10,49%	6,45%	9,15%	TAK	TAK					
2029	1,13%	10,54%	6,43%	9,13%	TAK	TAK					
2030	0,78%	10,51%	2,67%	5,38%	TAK	TAK					
2031	0,00%	10,42%	6,16%	6,16%	TAK	TAK					
2032	0,00%	10,25%	10,13%	10,13%	TAK	TAK					

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



Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VII/64/2024 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 20 grudnia 2024 zmieniająca uchwałę Nr LII/371/2023 Rady Gminy Boleszkowice z dnia 27 grudnia 2023 w sprawie uchwalenia WPF na lata 2024-2032

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2024	2025	2026	2027	Limit zobowiązań
I	Przebieżnięcia razem				37 279 292,89	16 589 937,23	16 515 180,32	2 252 081,82	259 824,32	35 617 031,69
I.a	- wydatki bieżące				2 657 128,41	868 827,45	349 824,32	29 824,32	29 824,32	1 278 300,41
I.b	- wydatki majątkowe				34 622 164,48	15 721 109,78	16 165 364,00	2 222 257,50	230 000,00	34 338 731,28
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.):				3 800 000,00	134 000,00	3 456 000,00	210 000,00	0,00	3 800 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 800 000,00	134 000,00	3 456 000,00	210 000,00	0,00	3 800 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Chwaszczany -	Urząd Gminy Boleszkowice	2022		3 600 000,00	134 000,00	3 256 000,00	210 000,00	0,00	3 600 000,00
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla ratownictwa przeciwpożarowego i przeciwpożarowego dla OSP Namyslin - Poprawa bezpieczeństwa terenów nadleżańskich poprzez zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Namyslin	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno-prywatnego:				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):				33 479 292,89	16 455 937,23	13 059 180,32	2 042 081,82	259 824,32	31 817 031,69
1.3.1	- wydatki bieżące				2 657 128,41	868 827,45	349 824,32	29 824,32	29 824,32	1 278 300,41
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi-zapewnienie mieszkańcom odbioru i ubytkacji 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
1.3.1.2	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej - czynsz związany z dzierżawieniem części infrastruktury oświetleniowej w celu wykonania planowanej wymiany opraw nienieruchości na nowe oprawy oświetleniowe LED -	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2025	2029	89 472,96	0,00	29 824,32	29 824,32	29 824,32	89 472,96
1.3.1.3	Realizacja programu Ciepłe mieszkanie wymiana lub likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe oraz instalacja urządzeń służących do celów ogrzewania lub przygotowania ciepłej wody, spełniających wymagania przepisów antyosmogowych. Realizacja zadania będzie odbywała się poprzez udzielenie dotacji - Poprawa stanu powietrza ciepłe mieszkanie	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	410 000,00	90 000,00	320 000,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 822 164,48	15 587 109,78	12 709 364,00	2 012 257,50	230 000,00	30 538 731,28
1.3.2.1	Modernizacja i rozbudowa stacji ujęć wody w m. Chwaszczany (budowa dwóch studni i modernizacja stacji) - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boleszkowice	2020	2024	1 896 838,00	1 896 838,00	0,00	0,00	0,00	1 896 838,00
1.3.2.2	Rekultywacja wysypiska śmieci -	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2026	160 000,00	40 000,00	43 000,00	47 000,00	0,00	130 000,00
1.3.2.3	Usuwanie wyrobów zawierających urzbiest z terenu gminy Boleszkowice -	Urząd Gminy Boleszkowice	2024	2025	30 000,00	0,00	30 000,00	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	2025	5 040 000,00	3 276 000,00	1 764 000,00	0,00	0,00	0,00	5 040 000,00
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	0,00	1 060 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Gudźisz -	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2026	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.7	Wymiana sieci wodociągowej w m. Chlewiec -	Urząd Gminy Boleszkowice	2024	2026	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Wymiana pokrycia dachowego w az z odrestaurowaniem elewacji zabudowanego budynku Szkoły Próżniowej 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	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	0,00	1 848 182,00	0,00	0,00	0,00	1 848 182,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Lutyków i Wąskiej w m. Boleszkowice -	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2023	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	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	0,00	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	0,00	154 300,00
1.3.2.13	Budowa ulicy Spacerowej w miejscowości Boleszkowice -	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2026	2 518 521,00	2 518 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 518 521,00
1.3.2.14	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z lokalną oczyszczalnią ścieków w miejscowości Namysłin -	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2026	7 446 508,00	372 326,00	7 074 182,00	0,00	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	0,00	3 562 500,00
1.3.2.16	Budowa oświetlenia drogowego na ul. Sportowej, Spacerowej, Zwirowej w m. Boleszkowice - Budowa nowej linii energetycznej zwiększy bezpieczeństwo w ruchu na drogach, poprawi jakość transportu i przemieszczania się po zmnroku i abizy koszty oświetlenia ulicznego.	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	261 615,20	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.17	Wymiana oświetlenia ulicznego w m. Chłwanszczy na terenie prowadzącym do zabudowy Kaplicy Templariusz - Wymiana istniejącego oświetlenia ulicznego przy drodze prowadzącej do Kaplicy Templariusz w celu obniżenia kosztów oświetlenia	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2025	106 108,78	106 108,78	0,00	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	766 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	766 000,00
1.3.2.19	rozbudowa sieci wodociągowej w m. Boleszkowice, Gudźisz -	Urząd Gminy Boleszkowice	2022	2026	3 244 777,50	179 520,00	1 500 000,00	1 565 257,50	0,00	0,00	3 244 777,50
1.3.2.20	Budowa trzech instalacji fotowoltaicznych w celu utworzenia spółdzielni energetycznej w Boleszkowicach - utworzenie spółdzielni energetycznej	URZĄD GMINY BOLESZKOWICE	2024	2026	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 426 055,15 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 23 225,41 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 402 829,74 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 226 055,15 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 126 303,31 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 099 751,84 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 656 430,86 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	29 321 168,53	-2 426 055,15	26 895 113,38
Dochody bieżące	17 680 132,24	-23 225,41	17 656 906,83
Dotacje bieżące	3 696 743,46	+6 774,59	3 703 518,05
Pozostałe	7 558 427,78	-30 000,00	7 528 427,78
Podatek od nieruchomości	3 700 800,00	-14 436,00	3 686 364,00
Dochody majątkowe	11 641 036,29	-2 402 829,74	9 238 206,55
Wydatki ogółem	38 777 599,39	-2 226 055,15	36 551 544,24
Wydatki bieżące	20 364 057,34	-126 303,31	20 237 754,03
Wynagrodzenia i pochodne	11 091 841,86	-201 948,68	10 889 893,18
Pozostałe wydatki bieżące	9 112 215,48	+75 645,37	9 187 860,85
Wydatki majątkowe	18 413 542,05	-2 099 751,84	16 313 790,21
Wynik budżetu	-9 456 430,86	-200 000,00	-9 656 430,86

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 659 699,50	+5 664,50	16 665 364,00
2026	100 000,00	+1 500 000,00	1 600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 174 679,24	+5 664,50	16 180 343,74
2026	892 711,00	+1 500 000,00	2 392 711,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boleszkowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 200 000,00 zł i po zmianach wynoszą 10 073 365,86 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 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 873 365,86	+200 000,00	10 073 365,86
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	7 200 500,00	+200 000,00	7 400 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Tabela 5. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Boleszkowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	416 935,00	0,00	416 935,00
2025	500 935,00	1 172 865,86	1 673 800,86
2026	500 935,00	0,00	500 935,00
2027	500 935,00	0,00	500 935,00
2028	500 935,00	0,00	500 935,00
2029	499 952,01	0,00	499 952,01
2030	89 072,00	0,00	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 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,36%	10,06%	TAK	12,50%	TAK
2025	1,27%	6,87%	TAK	9,30%	TAK
2026	1,33%	2,33%	TAK	5,03%	TAK
2027	1,26%	4,90%	TAK	7,61%	TAK
2028	1,19%	6,45%	TAK	9,15%	TAK

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)
2029	1,13%	6,43%	TAK	9,13%	TAK
2030	0,78%	2,67%	TAK	5,38%	TAK
2031	0,00%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2032	0,00%	10,13%	TAK	10,13%	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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa trzech instalacji fotowoltaicznych w celu utworzenia spółdzielni energetycznej w Boleszkowicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 450 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 450 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY BOLESZKOWICE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Chwarszczany – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Realizacja programu Ciepłe mieszkanie wymiana lub likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe oraz instalacja urządzeń służących do celów ogrzewania lub przygotowania ciepłej wody, spełniających wymagania przepisów antysmogowych. Realizacja zadania będzie odbywała się poprzez udzielenie dotacji. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 10 000,00 zł;
 - 2) Rekultywacja wysypiska śmieci – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
 - 3) Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Boleszkowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 30 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 4) Modernizacja lokalnej oczyszczalni ścieków w Boleszkowicach wraz z zakupem wozu asenizacyjnego do obsługi punktu zlewnego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 180 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 584 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 764 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 5) Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w m. Gudzisz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
- 6) Modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Boleszkowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 111 818,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 111 818,00 zł;
- 7) Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Boleszkowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 266 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 266 000,00 zł;
- 8) rozbudowa sieci wodociągowej w m. , Boleszkowice, Gudzisz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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

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]
2024	878 827,45	-10 000,00	868 827,45
2025	339 824,32	+10 000,00	349 824,32

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]
2024	17 099 109,78	-1 378 000,00	15 721 109,78
2025	16 174 439,50	-9 075,50	16 165 364,00
2026	347 000,00	+1 875 257,50	2 222 257,50

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.

