

Uchwała nr 64/L/2023
Rady Gminy Boronów
z dnia 22 listopada 2023 r.

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej
na lata 2023- 2033

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz.1270 ze zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego(Dz. U. z 2021 r. poz. 83)

Rada Gminy Boronów
uchwała co następuje:

§ 1

W uchwale nr 68/XLI/2022 Rady Gminy Boronów z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023- 2029 wprowadza się następujące zmiany :

1. Załącznik nr 1 otrzymuje nowe brzmienie , zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 otrzymuje nowe brzmienie , zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 otrzymuje nowe brzmienie , zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boronów.

§ 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 64/L/2023
z dnia 2023-11-22

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⁾	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
2023	37 944 803,37	21 493 863,00	3 724 296,00	597 686,00	7 059 691,35	2 774 689,65	7 337 500,00	3 310 000,00	16 450 940,37	97 000,00	16 353 940,37
2024	34 460 000,00	20 458 870,00	4 000 000,00	650 000,00	5 850 000,00	2 300 000,00	7 658 870,00	4 300 000,00	14 001 130,00	50 000,00	8 151 130,00
2025	26 950 000,00	20 510 000,00	4 024 000,00	646 000,00	5 913 000,00	2 183 000,00	7 744 000,00	4 354 000,00	6 440 000,00	50 000,00	6 390 000,00
2026	21 070 150,00	21 020 150,00	4 124 000,00	662 150,00	6 060 000,00	2 237 000,00	7 937 000,00	4 458 750,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2027	21 629 000,00	21 629 000,00	4 243 000,00	682 000,00	6 235 000,00	2 302 000,00	8 167 000,00	4 588 053,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 253 700,00	22 253 700,00	4 366 000,00	701 700,00	6 415 000,00	2 368 000,00	8 403 000,00	4 721 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	22 875 000,00	22 875 000,00	4 488 000,00	721 000,00	6 594 000,00	2 434 000,00	8 638 000,00	4 853 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	23 457 000,00	23 457 000,00	4 604 000,00	739 000,00	6 765 000,00	2 487 000,00	8 862 000,00	4 979 178,00	0,00	0,00	0,00
2031	24 064 000,00	24 064 000,00	4 723 000,00	758 000,00	6 940 000,00	2 551 000,00	9 092 000,00	5 108 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	24 677 000,00	24 677 000,00	4 845 000,00	777 000,00	7 120 000,00	2 615 000,00	9 320 000,00	5 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	25 316 000,00	25 316 000,00	4 970 000,00	797 000,00	7 305 000,00	2 682 000,00	9 562 000,00	5 376 000,00	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	43 473 321,97	21 230 781,60	8 273 153,68	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	22 242 540,37	22 242 540,37	1 119 000,00
2024	38 636 790,00	18 037 040,00	7 706 000,00	0,00	0,00	28 900,00	0,00	0,00	0,00	20 599 750,00	20 599 750,00	7 114 750,00
2025	28 111 750,00	18 367 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	9 744 750,00	9 744 750,00	0,00
2026	20 614 022,66	18 867 000,00	8 090 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 747 022,66	1 747 022,66	0,00
2027	21 299 000,00	19 367 000,00	8 290 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 932 000,00	1 932 000,00	0,00
2028	21 923 700,00	19 935 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 988 700,00	1 988 700,00	0,00
2029	22 545 000,00	20 417 000,00	8 712 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 128 000,00	2 128 000,00	0,00
2030	23 307 000,00	20 849 000,00	8 913 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 458 000,00	2 458 000,00	0,00
2031	23 914 000,00	21 394 000,00	9 140 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00
2032	24 477 000,00	21 904 000,00	9 377 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 573 000,00	2 573 000,00	0,00
2033	25 116 000,00	22 478 000,00	9 620 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 638 000,00	2 638 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-5 528 518,60	0,00	5 936 244,60	0,00	0,00	5 776 244,60	5 528 518,60	0,00	0,00
2024	-4 176 790,00	0,00	4 635 000,00	2 400 000,00	1 941 790,00	2 235 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00
2025	-1 161 750,00	0,00	1 862 968,00	0,00	0,00	1 862 968,00	1 161 750,00	0,00	0,00
2026	456 127,34	456 127,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	200 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	160 000,00	0,00	0,00	0,00	407 726,00	407 726,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	458 210,00	458 210,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	701 218,00	701 218,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	456 127,34	456 127,34	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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 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					
		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	0,00	905 555,34	0,00	263 081,40	6 199 326,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 847 345,34	0,00	2 421 830,00	4 656 830,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 146 127,34	0,00	2 143 000,00	4 005 968,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 690 000,00	0,00	2 153 150,00	2 153 150,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	2 262 000,00	2 262 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	2 318 700,00	2 318 700,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	2 458 000,00	2 458 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	0,00	2 608 000,00	2 608 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	2 670 000,00	2 670 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 773 000,00	2 773 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 838 000,00	2 838 000,00

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 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	2,58%	2,14%	2,66%	20,48%	28,49%	TAK	TAK
2024	2,68%	13,51%	13,79%	10,43%	18,43%	TAK	TAK
2025	3,95%	11,75%	x	6,44%	14,45%	TAK	TAK
2026	2,49%	11,57%	x	12,51%	15,96%	TAK	TAK
2027	1,81%	11,83%	x	14,16%	17,61%	TAK	TAK
2028	1,76%	11,76%	x	11,27%	14,72%	TAK	TAK
2029	1,71%	12,12%	x	9,30%	12,76%	TAK	TAK
2030	0,81%	12,53%	x	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2031	0,79%	12,50%	x	12,15%	12,15%	TAK	TAK
2032	1,00%	12,66%	x	12,01%	12,01%	TAK	TAK
2033	0,97%	12,63%	x	12,14%	12,14%	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 3-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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 121,12	63 121,12	59 997,24
2024	51 966,36	51 966,36	51 966,36	0,00	0,00	0,00	54 702,37	54 702,32	51 966,31
2025	29 679,18	29 679,18	29 679,18	0,00	0,00	0,00	18 694,73	18 694,73	17 759,99
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 528,71	7 528,71	7 152,27
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 344,16	4 344,16	4 126,95
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

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
			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	0,00	0,00	0,00	21 206 149,04	63 121,12	21 143 027,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	10 770 097,07	54 702,37	10 715 394,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 763 444,73	18 694,73	9 744 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 528,71	7 528,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 344,16	4 344,16	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

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:					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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2023	407 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	408 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	371 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	126 127,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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 wyliczaniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 64/L/2023
z dnia 2023-11-22

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 zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					42 592 962,10	21 206 149,04	10 770 097,07	9 763 444,73	7 528,71	12 494 309,59
1.a	- wydatki bieżące					184 183,49	63 121,12	54 702,37	18 694,73	7 528,71	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					42 408 778,61	21 143 027,92	10 715 394,70	9 744 750,00	0,00	12 494 309,59
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:					184 183,49	63 121,12	54 702,37	18 694,73	7 528,71	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					184 183,49	63 121,12	54 702,37	18 694,73	7 528,71	0,00
1.1.1.1	Śląskie . Przywracamy błękit - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2027	184 183,49	63 121,12	54 702,37	18 694,73	7 528,71	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	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	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					42 408 778,61	21 143 027,92	10 715 394,70	9 744 750,00	0,00	12 494 309,59
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					42 408 778,61	21 143 027,92	10 715 394,70	9 744 750,00	0,00	12 494 309,59
1.3.2.1	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ciągu pieszo rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej 905 w Boronowie - ul. Wolności wraz z oświetleniem - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2023	2025	7 100 000,00	0,00	710 000,00	6 390 000,00	0,00	6 440 966,00	
1.3.2.2	Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na zad. inw. Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ciągu pieszo rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej 905 w Boronowie - ul. Wolności wraz z oświetleniem - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2023	2025	4 064 750,00	0,00	710 000,00	3 354 750,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Pomoc finansowa dla Województwa Śląskiego na zadani. inwestycyjne" Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ronda na skrzyżowaniu ulic Wojska Polskiego, Wolności i Poznańskiej w Boronowie tj. dróg wojewódzkich nr 905i 907 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2024	1 925 000,00	400 000,00	1 525 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegającej na budowie ronda na skrzyżowaniu ulic Wojska Polskiego, Wolności i Poznańskiej w Boronowie tj. dróg wojewódzkich nr 905i 907 - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2024	6 200 000,00	400 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	5 818 700,00	
1.3.2.5	Rozbudowa parku gminnego - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2023	6 114 461,58	5 746 215,87	0,00	0,00	0,00	22 944,92	
1.3.2.6	Rozbudowa przedszkola przy Zespole Placówek Oświatowych im Unii Europejskiej w Boronowie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2023	4 872 774,19	4 637 031,65	0,00	0,00	0,00	8 039,89	
1.3.2.7	Rozbudowa drogi w sołectwie Grojec - poprawa jakości Życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2023	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	8 600,00	
1.3.2.8	Budowa zaplecza socjalnego gminnego obiektu sportowego przy ul. Koszcińskiego w Boronowie - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Boronów	2022	2023	9 380 792,84	9 340 792,85	0,00	0,00	0,00	47 441,03	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Nadrzecznej wraz z oświetleniem w Boronowie - Poprawa infrastruktury	BORONÓW	2023	2024	2 131 000,00	6 211,55	1 970 394,70	0,00	0,00	140 393,75
1.3.2.10	Przebudowa drogi łączącej Boronów z sołectwem Hucisko - Prorawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Boronów	2022	2023	240 000,00	237 144,00	0,00	0,00	0,00	2 856,00
1.3.2.11	Rozbudowa ul. Chabrowej ,Kwiatowej, Łąkowej, Jaśminowej w Boronowie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Boronów	2022	2023	150 000,00	145 632,00	0,00	0,00	0,00	4 368,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boronów na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boronów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 422 675,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 287 324,14 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 710 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 098 687,19 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 381 312,81 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 480 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 528 518,60 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	38 367 479,23	-422 675,86	37 944 803,37
Dochody bieżące	21 206 538,86	+287 324,14	21 493 863,00
Subwencja ogólna	6 988 356,00	+71 335,35	7 059 691,35
Dotacje bieżące	2 618 700,86	+155 988,79	2 774 689,65
Pozostałe	11 599 482,00	+60 000,00	11 659 482,00
Dochody majątkowe	17 160 940,37	-710 000,00	16 450 940,37
Wydatki ogółem	44 605 997,83	-1 098 687,19	43 473 321,97
Wydatki bieżące	20 883 457,46	+381 312,81	21 230 781,60
Wynagrodzenia i pochodne	8 272 220,71	+932,97	8 273 153,68
Pozostałe wydatki bieżące	12 526 236,75	+380 379,84	12 957 627,92
Wydatki majątkowe	23 722 540,37	-1 480 000,00	22 242 540,37
Wynik budżetu	-6 238 518,60	+710 000,00	-5 528 518,60

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]
2024	13 291 130,00	+710 000,0000	14 001 130,00
2025	50 000,00	6 390 000,00	6 440 000,00

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]
2024	19 179 750,00	+1 420 000,00	20 599 750,00
2025	1 491 782,00	+8 252 968,00	9 744 750,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boronów:

1. Przychody zmniejszono o 710 000,00 zł, w 2023 roku natomiast zwiększono o tę kwotę w 2024 roku.
2. Rozchody 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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	6 646 244,60	-710 000,00	5 936 244,60
Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	160 000,00	0,00	160 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6 486 244,60	-710 000,00	5 776 244,60
Wolne środki	0,00	0,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Boronów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	407 726,00	0,00	407 726,00
2024	408 210,00	50 000,00	458 210,00
2025	371 218,00	330 000,00	701 218,00
2026	126 127,34	330 000,00	456 127,34
2027	0,00	330 000,00	330 000,00
2028	0,00	330 000,00	330 000,00
2029	0,00	330 000,00	330 000,00
2030	0,00	150 000,00	150 000,00
2031	0,00	150 000,00	150 000,00
2032	0,00	200 000,00	200 000,00
2033	0,00	200 000,00	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boronów na lata 2023-2033 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	2,58%	20,48%	TAK	28,49%	TAK
2024	2,68%	10,43%	TAK	18,43%	TAK
2025	3,95%	6,44%	TAK	14,45%	TAK
2026	2,49%	12,51%	TAK	15,96%	TAK
2027	1,81%	14,16%	TAK	17,61%	TAK
2028	1,76%	11,27%	TAK	14,72%	TAK
2029	1,71%	9,30%	TAK	12,76%	TAK
2030	0,81%	10,67%	TAK	10,67%	TAK
2031	0,79%	12,15%	TAK	12,15%	TAK
2032	1,00%	12,01%	TAK	12,01%	TAK

2033	0,97%	12,14%	TAK	12,14%	TAK
------	-------	--------	-----	--------	-----

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Boronów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

poz. 1.3.2.1i poz. 1.3.2.2- w związku z projektem aneksu do porozumienia i umowy na realizację zadania dot. wydłużenia okresu realizacji do 2025 roku co wiąże się z zmianą montażu finansowego, zadanie będzie realizowane w 2024 roku (projekt) - środki zaplanowane na to zadanie w tej części, zostały przesunięte w planie na limity 2024 i 2025 roku. W roku 2025 planowane jest wykonanie zadania.