

Uchwała Nr VII/75/2024
Rady Gminy Borzęcin
z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2025-2037**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 1465 i poz. 1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756), **Rada Gminy Borzęcin uchwala co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borzęcin obejmującą:
 - 1) Ustalenia dotyczące budżetu Gminy Borzęcin,
 - 2) Kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- stanowiącą **załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Borzęcin, obejmujący w szczególności limity wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związanych – stanowiący **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej - stanowiące **załącznik nr 3** do niniejszej Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Borzęcin do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w prognozie, o której mowa w § 1 do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Borzęcin i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 9 000 000,00 zł.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy Borzęcin do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Borzęcin do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa wyżej, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XLVIII/403/2023 Rady Gminy Borzęcin z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2024 – 2037 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Borzęcin.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwałą Nr VII/75/2024
z dnia 2024-12-30

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
2025	60 663 522,01	53 452 298,01	17 548 866,37	49 808,77	14 523 126,87	3 747 970,00	17 582 526,00	4 475 301,00	7 211 224,00	1 230 000,00	5 981 224,00
2026	56 159 398,00	55 323 128,00	18 163 077,00	51 552,00	15 031 436,00	3 879 149,00	18 197 914,00	4 631 937,00	836 270,00	700 000,00	136 270,00
2027	57 238 145,00	57 038 145,00	18 726 132,00	53 150,00	15 497 411,00	3 999 403,00	18 762 049,00	4 775 527,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	58 635 213,00	58 635 213,00	19 250 464,00	54 638,00	15 931 339,00	4 111 386,00	19 287 386,00	4 909 242,00	0,00	0,00	0,00
2029	60 276 999,00	60 276 999,00	19 789 477,00	56 168,00	16 377 416,00	4 226 505,00	19 827 433,00	5 046 701,00	0,00	0,00	0,00
2030	61 783 924,00	61 783 924,00	20 284 214,00	57 572,00	16 786 851,00	4 332 168,00	20 323 119,00	5 172 869,00	0,00	0,00	0,00
2031	63 328 521,00	63 328 521,00	20 791 319,00	59 011,00	17 206 522,00	4 440 472,00	20 831 197,00	5 302 191,00	0,00	0,00	0,00
2032	64 911 734,00	64 911 734,00	21 311 102,00	60 486,00	17 636 685,00	4 551 484,00	21 351 977,00	5 434 746,00	0,00	0,00	0,00
2033	66 534 527,00	66 534 527,00	21 843 880,00	61 998,00	18 077 602,00	4 665 271,00	21 885 776,00	5 570 615,00	0,00	0,00	0,00
2034	68 197 890,00	68 197 890,00	22 389 977,00	63 548,00	18 529 542,00	4 781 903,00	22 432 920,00	5 709 880,00	0,00	0,00	0,00
2035	69 902 838,00	69 902 838,00	22 949 726,00	65 137,00	18 992 781,00	4 901 451,00	22 993 743,00	5 852 627,00	0,00	0,00	0,00
2036	71 650 409,00	71 650 409,00	23 523 469,00	66 765,00	19 467 601,00	5 023 987,00	23 568 587,00	5 998 943,00	0,00	0,00	0,00
2037	73 441 670,00	73 441 670,00	24 111 556,00	68 434,00	19 954 291,00	5 149 587,00	24 157 802,00	6 148 917,00	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			
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
2025	62 031 417,98	49 532 292,01	27 643 215,68	0,00	0,00	1 356 860,00	0,00	0,00	0,00	12 499 125,97	12 499 125,97	2 577 500,00
2026	54 529 398,00	51 262 671,00	29 000 261,00	0,00	0,00	1 330 656,00	0,00	0,00	0,00	3 266 727,00	3 266 727,00	0,00
2027	55 508 145,00	52 883 327,00	30 254 522,00	0,00	0,00	1 212 452,00	0,00	0,00	0,00	2 624 818,00	2 624 818,00	0,00
2028	56 905 213,00	54 458 814,00	31 457 139,00	0,00	0,00	1 095 046,00	0,00	0,00	0,00	2 446 399,00	2 446 399,00	0,00
2029	58 596 999,00	55 704 607,00	32 298 617,00	0,00	0,00	973 404,00	0,00	0,00	0,00	2 892 392,00	2 892 392,00	0,00
2030	60 053 924,00	56 979 130,00	33 138 381,00	0,00	0,00	857 098,00	0,00	0,00	0,00	3 074 794,00	3 074 794,00	0,00
2031	61 248 521,00	58 290 816,00	33 975 125,00	0,00	0,00	719 202,00	0,00	0,00	0,00	2 957 705,00	2 957 705,00	0,00
2032	62 831 734,00	59 632 799,00	34 790 528,00	0,00	0,00	562 043,00	0,00	0,00	0,00	3 198 935,00	3 198 935,00	0,00
2033	64 584 527,00	61 002 892,00	35 616 803,00	0,00	0,00	396 553,00	0,00	0,00	0,00	3 581 635,00	3 581 635,00	0,00
2034	66 117 890,00	62 390 138,00	36 444 894,00	0,00	0,00	254 607,00	0,00	0,00	0,00	3 727 752,00	3 727 752,00	0,00
2035	68 002 838,00	63 804 996,00	37 283 127,00	0,00	0,00	126 994,00	0,00	0,00	0,00	4 197 842,00	4 197 842,00	0,00
2036	70 620 409,00	65 252 659,00	38 112 677,00	0,00	0,00	43 863,00	0,00	0,00	0,00	5 367 750,00	5 367 750,00	0,00
2037	73 118 670,00	66 739 682,00	38 951 156,00	0,00	0,00	18 721,00	0,00	0,00	0,00	6 378 988,00	6 378 988,00	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
2025	-1 367 895,97	0,00	2 397 895,97	0,00	0,00	421 973,80	421 973,80	1 975 922,17	945 922,17
2026	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	323 000,00	323 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 080 000,00	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	323 000,00	323 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x
	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 943 000,00	0,00	3 920 006,00	6 317 901,97
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 313 000,00	0,00	4 060 457,00	4 060 457,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 583 000,00	0,00	4 154 818,00	4 154 818,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 853 000,00	0,00	4 176 399,00	4 176 399,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 173 000,00	0,00	4 572 392,00	4 572 392,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 443 000,00	0,00	4 804 794,00	4 804 794,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 363 000,00	0,00	5 037 705,00	5 037 705,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 283 000,00	0,00	5 278 935,00	5 278 935,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 333 000,00	0,00	5 531 635,00	5 531 635,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 253 000,00	0,00	5 807 752,00	5 807 752,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 353 000,00	0,00	6 097 842,00	6 097 842,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	323 000,00	0,00	6 397 750,00	6 397 750,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 701 988,00	6 701 988,00

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
2025	4,80%	10,63%	x	15,08%	15,35%	TAK	TAK
2026	5,76%	10,48%	x	11,66%	11,94%	TAK	TAK
2027	5,55%	10,12%	x	11,59%	11,87%	TAK	TAK
2028	5,18%	9,67%	x	11,26%	11,54%	TAK	TAK
2029	4,73%	9,89%	x	10,59%	10,87%	TAK	TAK
2030	4,50%	9,86%	x	9,60%	9,88%	TAK	TAK
2031	4,75%	9,78%	x	9,16%	9,45%	TAK	TAK
2032	4,38%	9,68%	x	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2033	3,79%	9,58%	x	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2034	3,68%	9,56%	x	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2035	3,12%	9,58%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2036	1,61%	9,67%	x	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2037	0,50%	9,84%	x	9,67%	9,67%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		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
2025	153 392,00	153 392,00	132 333,34	80 150,00	80 150,00	65 723,00	159 244,00	159 244,00	132 334,22
2026	112 254,80	112 254,80	94 083,47	136 270,00	136 270,00	111 741,40	114 072,00	114 072,00	94 083,47
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2025	80 150,00	80 150,00	65 723,00	10 991 103,27	2 664 651,52	8 326 451,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	136 270,00	136 270,00	111 741,00	2 827 391,10	2 559 779,00	267 612,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2025	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	323 000,00	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 Uchwałą Nr VII/75/2024
z dnia 2024-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 114 407,36	10 991 103,27	2 827 391,10	61 000,00	60 000,00	60 000,00
1.a	- wydatki bieżące				8 097 401,82	2 664 651,52	2 559 779,00	61 000,00	60 000,00	60 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 017 005,54	8 326 451,75	267 612,10	0,00	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:				710 140,00	239 394,00	250 342,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				346 364,00	159 244,00	114 072,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w Gminie Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	229 324,00	100 724,00	95 900,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Małopolski program wspierania uczniów - Zapewnienie kompleksowego wsparcia dla dzieci przejawiających syndrom nieadekwatnych osiągnięć, jak również dla nauczycieli i rodziców	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	10 640,00	5 320,00	1 652,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Małopolski Program Wspierania Uczniów - Zapewnienie kompleksowego wsparcia dla dzieci przejawiających syndrom nieadekwatnych osiągnięć, jak również dla nauczycieli i rodziców	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IMIENIA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W BORZĘCINIE GÓRNYM	2024	2026	53 200,00	36 680,00	16 520,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Małopolski Program Wspierania Uczniów - Zapewnienie kompleksowego wsparcia dla dzieci przejawiających syndrom nieadekwatnych osiągnięć, jak również dla nauczycieli i rodziców	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IMIENIA BŁOGOSŁAWIONEJ KAROLINY KÓZKÓWNY W BORZĘCINIE DOLNYM	2024	2025	53 200,00	16 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				363 776,00	80 150,00	136 270,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w Gminie Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	363 776,00	80 150,00	136 270,00	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				24 404 267,36	10 751 709,27	2 577 049,10	61 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 751 037,82	2 505 407,52	2 445 707,00	61 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.1.1	Dowóz i odpwóz dzieci i młodzieży do szkół - Realizacja art. 17 ustawy o systemie oświaty	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	1 145 591,00	390 141,00	391 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 059 494,37
1.a	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 465 430,52
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 594 063,85
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 736,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273 316,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 624,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 972,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 200,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 520,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 420,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 420,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 569 758,37
1.3.1	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 192 114,52
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 141,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.2	Odśnieżanie dróg gminnych i zwalczanie goleodzi na drogach gminnych - Zimowe utrzymanie dróg gminnych - realizacja zadań wynikających z art.7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	300 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Składka członkowska do Stowarzyszenia "Wrota Karpat" - pozyskiwanie środków na zadania własne Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	32 000,00	10 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utrzymanie czystości w gminie Borzęcin - Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	5 520 000,00	1 800 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Składka członkowska do stowarzyszenia Tarnowska Organizacja Turystyczna - Realizacja projektów unijnych	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	6 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Przyłączenie do sieci dystrybucyjnej TAURON DYSTRYBUCJA S.A. nowego oświetlenia ulicznego zlokalizowanego na terenie Gminy Borzęcin -	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	1 320,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Strategia Rozwoju Gminy Borzęcin na lata 2024 - 2030 - Opracowanie długoterminowego planu rozwoju Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zapewnienie transportu lokalnego na terenie Gminy Borzęcin w 2024 roku - Zaspokajanie potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	190 182,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zapewnienie transportu lokalnego na terenie Gminy Borzęcin w 2025 roku - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zapewnienie transportu lokalnego na terenie Gminy	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	80 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w Gminie Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	49 294,52	23 166,52	18 607,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dzierżawa słupów oświetlenia ulicznego w związku z realizacją projektu "Rozświetlamy Polskę" - Rrealizacja projektu "Rozświetlamy Polskę"	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2030	373 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.1.12	Dzierżawa części nieruchomości o nr 4380/2 położonej w Borzęcinie, z przeznaczeniem pod plac zabaw - Utrzymanie miejsca rekreacji dla dzieci z Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2027	3 150,30	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 653 229,54	8 246 301,75	131 342,10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Borzęcin - dotacja celowa na dofinansowanie kosztów budowy przydomowych oczyszczalni ścieków realizowanych na terenie Gminy Borzęcin	Urząd Gminy	2022	2025	5 186 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Borzęcin - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2021	2025	520 268,05	53 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa remizy OSP Łęki w celu utworzenia Centrum Kulturalnego Wsi oraz modernizacja Budynku Wielofunkcyjnego w Bielczy - Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez stworzenie warunków do realizacji potrzeb integracyjnych, społecznych i kulturalnych	Urząd Gminy Borzęcin	2023	2025	6 017 664,03	3 942 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym drewnianym polichromowanym w kościele p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Borzęcinie Górnym - etap I - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym drewnianym polichromowanym w kościele p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Borzęcinie Górnym - etap II - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 773,52
1.3.1.11	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 377 643,85
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 296,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 942 262,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.6	Prace konserwatorskie przy elewacjach neogotyckiego kościoła parafialnego p.w. Matki Bożej Anielskiej w Bielczy - etap II - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	205 000,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa budynku gospodarczo - garażowego na dz. nr 4317 w msc. Borzęcin, przeznaczonych do przechowywania sprzętu i urządzeń służących do utrzymania czystości na terenie Gminy Borzęcin - Gospodarka odpadami	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	304 789,25	244 789,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej nr 250027K "Biedacz - Grądy" w Bielczy polegająca na budowie chodnika wraz z przebudową skrzyżowania dróg gminnych nr 250028K "Bielcza - Biadoliny" i nr 250027K "Biedacz - Grądy" - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie projektu chodnika przy DP 1421K Zaborów - Bielcza-Wola Dębińska w msc. Borzęcin Dolny - Udzielenia pomocy finansowej w celu poprawy bezpieczeństwa na drogach powiatu	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie projektu chodnika przy DP 1430K Brzesko - Szczepanów - Borzęcin w msc. Przyborów i Łęki - Udzielenie dotacji dla Powiatu na poprwę bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 964 w miejscowości Borzęcin polegająca na budowie chodnika wraz z kanalizacją deszczową - poprawa bezpieczeństwa na drogach Gminy	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja drogi wewnętrznej na działkach nr 3119/1, 3120/3, 1242/7 (...) w Przyborowie polegająca na przebudowie drogi wraz z budową chodnika - poprawa bezpieczeństwa na drogach Gminy	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin - Poprawa bezpieczeństwa informatycznego w Gminie Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	83 668,48	18 434,50	31 342,10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Borzęcin w ramach programu Polski Ład - "Rozświetlamy Polskę" - Poprawa efektywności wykorzystania instalacji do oświetlenia ulic, placów i dróg Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	1 621 900,00	1 267 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Renowacja Pomnika Ofiar I i II Wojny Światowej w Borzęcinie Górnym - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	220 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa, rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Borzęcin - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2022	2025	1 198 939,73	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Wykonanie projektu chodnika przy drodze powiatowej nr 1430K Brzesko - Szczepanów - Borzęcin w Borzęcinie, na odcinku od boiska sportowego Orlik do skrzyżowania z drogą gminną nr 250007K Borzęcin Górny - Zastodola strona lewa - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 789,25
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 776,60
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 267 520,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr VII/75/2024
Rady Gminy Borzęcin Z dnia 30 grudnia 2024 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2025 - 2037

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2025-2037

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzęcin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Borzęcin za lata 2018 - 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Borzęcin na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borzęcin została przygotowana na lata 2025-2037.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Borzęcin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Borzęcin, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą

oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Borzęcin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Borzęcin dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Borzęcin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%

z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2037	0,00%	100,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Borzęcin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 4 475 301,00 zł, co stanowi 106,49% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 230 000,00 zł, w tym ze sprzedaży drewna z lasów gminnych – 30 000,00 zł, a ze sprzedaży mienia – 1 200 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz dołączono do

uzasadnienia do Uchwały budżetowej na 2025 r.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 981 224,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- „Rozbudowa i przebudowa remizy OSP Łęki w celu utworzenia Centrum Kulturalnego Wsi oraz modernizacja Budynku Wielofunkcyjnego w Bielczy” - dofinansowanie pozyskane z Rządowego Funduszu "Polski Ład": Program Inwestycji Strategicznych – 3 783 754,00 zł,
- „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Borzęcin w ramach programu Polski Ład - "Rozświetlamy Polskę"” – 1 217 520,00 zł,
- „Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym drewnianym polichromowanym w kościele p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Borzęcinie Górnym - etap I” – dofinansowanie pozyskane z Rządowego Funduszu Programu Odbudowy Zabytków – 499 800,00 zł,
- „Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym drewnianym polichromowanym w kościele p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Borzęcinie Górnym - etap II” – dofinansowanie pozyskane z Rządowego Funduszu Programu Odbudowy Zabytków – 200 000,00 zł,
- „Prace konserwatorskie przy elewacjach neogotyckiego kościoła parafialnego p.w. Matki Bożej Anielskiej w Bielczy - etap II” - dofinansowanie pozyskane z Rządowego Funduszu Programu Odbudowy Zabytków – 200 000,00 zł,
- „Cyberbezpieczny samorząd”- dofinansowanie pozyskane z budżetu UE - 80 150,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 136 270,00 zł i dotyczą one dofinansowania przyznanego na kontynuację przedsięwzięcia realizowanego pod nazwą „Cyberbezpieczny samorząd”

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Borzęcin dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Borzęcin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2037	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2037	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Borzęcin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 639 004,68 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 993 004,68 zł. Zwiększenie to ma związek ze wzrostem wynagrodzenia minimalnego oraz stawki godzinowej do umów zleceń oraz planowanego 5-cio procentowego wzrostu wynagrodzeń nauczycieli. W latach 2026-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Borzęcin nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Ponieważ nie założono zaciągnięcia dodatkowego zobowiązania, wobec czego kalkulacja obsługi długu zawiera tylko zobowiązania już zaciągnięte.

Kalkulacja odsetek 2025

Rok	BS Podegrodzie 2023	BS Podegrodzie 2024	BS w Mikołowie	BS w Sztumie	BDM Biuro Maklerskie	RAZEM
-----	---------------------	---------------------	----------------	--------------	----------------------	-------

2025	229 882,00 zł	73 674,00 zł	474 833,00 zł	409 788,00 zł	168 683,00 zł	1 356
2026	218 246,00 zł	70 779,00 zł	449 186,00 zł	426 299,00 zł	166 146,00 zł	1 330
2027	202 113,00 zł	67 679,00 zł	406 225,00 zł	379 651,00 zł	156 784,00 zł	1 212
2028	184 217,00 zł	64 759,00 zł	364 305,00 zł	333 931,00 zł	147 834,00 zł	1 095
2029	167 200,00 zł	61 479,00 zł	320 305,00 zł	286 355,00 zł	138 065,00 zł	973
2030	157 627,00 zł	58 379,00 zł	277 346,00 zł	239 708,00 zł	124 038,00 zł	857
2031	155 340,00 zł	55 279,00 zł	225 401,00 zł	193 059,00 zł	90 123,00 zł	719
2032	155 766,00 zł	54 272,00 zł	166 392,00 zł	146 829,00 zł	38 784,00 zł	562
2033	151 488,00 zł	52 179,00 zł	98 276,00 zł	94 610,00 zł		396
2034	149 201,00 zł	51 024,00 zł	26 677,00 zł	27 705,00 zł		254
2035	79 860,00 zł	47 134,00 zł				126
2036	14 492,00 zł	29 371,00 zł				43
2037	-	18 721,00 zł				18
	1 865 432,00 zł	704 729,00 zł	2 808 946,00 zł	2 537 935,00 zł	1 030 457,00 zł	8 947

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2025-2037.

W roku 2025 wartość planowanych wydatków majątkowych wynika z projektu Uchwały budżetowej na 2025 rok. W kolejnych latach zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 367 895,97 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 421 973,8 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 945 922,17 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności

powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Borzęcin

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	60 663 522,01	62 031 417,98	-1 367 895,97
2026	56 159 398,00	54 529 398,00	1 630 000,00
2027	57 238 145,00	55 508 145,00	1 730 000,00
2028	58 635 213,00	56 905 213,00	1 730 000,00
2029	60 276 999,00	58 596 999,00	1 680 000,00
2030	61 783 924,00	60 053 924,00	1 730 000,00
2031	63 328 521,00	61 248 521,00	2 080 000,00
2032	64 911 734,00	62 831 734,00	2 080 000,00
2033	66 534 527,00	64 584 527,00	1 950 000,00
2034	68 197 890,00	66 117 890,00	2 080 000,00
2035	69 902 838,00	68 002 838,00	1 900 000,00
2036	71 650 409,00	70 620 409,00	1 030 000,00
2037	73 441 670,00	73 118 670,00	323 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 397 895,97 zł. Przychody Gminy Borzęcin w 2025 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 421 973,80 zł,
2. wolne środki – 1 975 922,17 zł.

Przychody		
1.	Wolne środki – wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji niewykorzystanych do 2024 r.	450 000,00
2.	Wolne środki – wsparcie finansowe inwestycji w zakresie budowy wodociągów niewykorzystanych w 2024 r.	800 000,00
3.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń opłaty śmieciowej	244 789,25
4.	Środki PFRON	74 888,55
5.	Środki Funduszu Przewozów Autobusowych	59 000,00
6.	Niezaangażowane wolne środki z bilansu z wykonania budżetu za 2023 r. nie zaangażowane w uchwale budżetowej na 2024 r.	715 922,17
7.	Środki RFIL	43 296,00
8.	Odsetki od środków RFIL	10 000,00

Ogółem	2 397 895,97
--------	--------------

5. Rozchody

Rozchody Gminy Borzęcin obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. Ich wielkość w poszczególnych latach prognozy wynika z zawartych umów i harmonogramów.

Harmonogram spłat 2025 r.

ROK	Dom Maklerski BDM	BS w Sztumie	Mikołowski Bank Spółdzielczy	BS Podegrodzie	BS Podegrodzie	Razem
%	WIBOR 3M + 3,65 %	WIBOR 3M + 1,00 %	WIBOR 3M + 1,30%	WIBOR 3M + 0,28%	WIBOR 3M + 0,37%	
2025	100 000,00	680 000,00	-	200 000,00	50 000,00	1 030 000,
2026	100 000,00	680 000,00	600 000,00	200 000,00	50 000,00	1 630 000,
2027	100 000,00	680 000,00	600 000,00	300 000,00	50 000,00	1 730 000,
2028	100 000,00	680 000,00	600 000,00	300 000,00	50 000,00	1 730 000,
2029	100 000,00	680 000,00	600 000,00	250 000,00	50 000,00	1 680 000,
2030	300 000,00	680 000,00	600 000,00	100 000,00	50 000,00	1 730 000,
2031	550 000,00	680 000,00	800 000,00	-	50 000,00	2 080 000,
2032	550 000,00	680 000,00	850 000,00	-	-	2 080 000,
2033	-	800 000,00	1 000 000,00	100 000,00	50 000,00	1 950 000,
2034	-	1 080 000,00	1 000 000,00	-	-	2 080 000,
2035	-	-	-	1 800 000,00	100 000,00	1 900 000,
2036	-	-	-	630 000,00	400 000,00	1 030 000,
2037	-	-	-	-	323 000,00	323 000,00
RAZEM	1 900 000,00	7 320 000,00	6 650 000,00	3 880 000,00	1 223 000,00	20 973 000

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2025-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 20 973 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 19 943 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 38,38%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	19 943 000,00	51 964 328,01	38,38%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Borzęcin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Borzęcin

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	53 452 298,01	49 532 292,01	3 920 006,00	6 264 605,97
2026	55 323 128,00	51 262 671,00	4 060 457,00	4 060 457,00
2027	57 038 145,00	52 883 327,00	4 154 818,00	4 154 818,00
2028	58 635 213,00	54 458 814,00	4 176 399,00	4 176 399,00
2029	60 276 999,00	55 704 607,00	4 572 392,00	4 572 392,00
2030	61 783 924,00	56 979 130,00	4 804 794,00	4 804 794,00
2031	63 328 521,00	58 290 816,00	5 037 705,00	5 037 705,00
2032	64 911 734,00	59 632 799,00	5 278 935,00	5 278 935,00
2033	66 534 527,00	61 002 892,00	5 531 635,00	5 531 635,00
2034	68 197 890,00	62 390 138,00	5 807 752,00	5 807 752,00
2035	69 902 838,00	63 804 996,00	6 097 842,00	6 097 842,00
2036	71 650 409,00	65 252 659,00	6 397 750,00	6 397 750,00
2037	73 441 670,00	66 739 682,00	6 701 988,00	6 701 988,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Borzęcin przedstawiono w tabeli poniżej.

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,80%	15,08%	TAK	15,37%	TAK

2026	5,35%	11,66%	TAK	11,96%	TAK
2027	5,03%	11,53%	TAK	11,83%	TAK
2028	4,59%	11,12%	TAK	11,43%	TAK
2029	4,10%	10,37%	TAK	10,67%	TAK
2030	3,85%	9,29%	TAK	9,59%	TAK
2031	4,17%	8,76%	TAK	9,06%	TAK
2032	3,95%	9,57%	TAK	9,57%	TAK
2033	3,53%	9,38%	TAK	9,38%	TAK
2034	3,54%	9,27%	TAK	9,27%	TAK
2035	3,07%	9,25%	TAK	9,25%	TAK
2036	1,63%	9,31%	TAK	9,31%	TAK
2037	0,51%	9,37%	TAK	9,37%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Borzęcin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Borzęcin planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2030.

W ramach realizacji przedsięwzięć wprowadzono następujące zadania:

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

1. „Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin” – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024 – 2026. Łączne nakłady kwalifikowane planowane do poniesienia w ramach wydatków bieżących wynoszą 229 324,00 zł, w tym w roku 2025 – 100 724,00 zł, w 2026 r. – 95 900,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 196 624,00 zł. Jednostką realizującą będzie Urząd Gminy w Borzęcinie.

2. „Małopolski program wspierania uczniów” – zadanie bieżące, przewidziane do realizacji w jednostkach oświatowych w latach 2024 – 2026. Łączne nakłady związane z projektem wyniosą 53 200 zł, w tym dla roku 2025 – 5 320,00 zł, a dla 2026 – 1 652,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 972,00 zł. Jednostką realizującą będzie Urząd Gminy Borzęcin.

3. „Małopolski program wspierania uczniów” – zadanie bieżące, przewidziane do realizacji w jednostkach oświatowych w latach 2024 – 2026. Łączne nakłady związane z projektem wyniosą 10 640,00 zł, w tym dla roku 2025 – 36 680,00 zł, a dla 2026 – 16 520,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 53 200,00 zł. Jednostką realizującą będzie Zespół Szkolno – Przedszkolny w Borzęcinie Górnym.

4. „Małopolski program wspierania uczniów” – zadanie bieżące, przewidziane do realizacji w jednostkach oświatowych w latach 2024 – 2025. Łączne nakłady związane z projektem wyniosą 53 200,00 zł, w tym dla roku 2025 – 16 520,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 16 520,00 zł. Jednostką realizującą będzie Zespół Szkolno – Przedszkolny w Borzęcinie Dolnym.

5. „Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie

Borzęcin” – zadanie majątkowe, obejmujące zakupy sprzętu komputerowego niezbędnego do realizacji projektu. Łączne nakłady planowane do poniesienia w ramach wydatków majątkowych kwalifikowanych wynoszą 363 776,00 zł, w tym w roku 2025 – 80 150,00 zł, a w 2026 r. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 216 420,00 zł. Jednostką realizującą będzie Urząd Gminy w Borzęcinie.

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

6. „Dowóz i odwóz dzieci i młodzieży do szkół” – zadanie bieżące nakłady planowane na lata 2024 – 2026 wynoszą 1 145 591,00 zł, w tym w roku 2025 – 390 141,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 196 624,00 zł. Jednostką realizującą będzie Urząd Gminy w Borzęcinie.

7. „Odśnieżanie dróg gminnych i zwalczanie gołoledzi na drogach gminnych” – zadanie bieżące, którego łączne nakłady w latach 2024-2026 wyniosą maksymalnie 300 000,00 zł. Limit wydatków w latach 2025 – 2026 wynosi 90 000,00 zł rocznie, limit zobowiązań zamyka się kwotą 180 000,00 zł.

8. „Składka członkowska do Stowarzyszenia „Wrota Karpat” planowane nakłady w okresie 2024-2026 wynoszą 32 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 22 000,00 zł.

9. „Utrzymanie czystości w Gminie Borzęcin” zadanie bieżące, na które planowane nakłady w latach 2024 – 2026 wyniosą 5 520 000,00 zł w tym dla 2025 r. – 1 800 000,00 zł, a dla 2026 r. Limit zobowiązań zamyka się kwotą 3 630 000,00 zł. Jednostką realizującą będzie Urząd Gminy w Borzęcinie.

10. „Składka członkowska do Stowarzyszenia Tarnowska Organizacja Turystyczna” – zadanie bieżące na które nakłady na lata 2024 – 2026 wyniosą 6 500,00 zł, limity wydatków w latach 2025 – 2026 po 2 500,00 zł w każdym roku. Limit zobowiązań to kwota 5 000,00 zł.

11. „Przyłączenie do sieci dystrybucji TAURON DYSTRYBUCJA S.A. nowego oświetlenia ulicznego zlokalizowanego na terenie Gminy Borzęcin – zadanie bieżące z limitem wydatków po 600,00 zł w latach 2025 – 2026 i limitem zobowiązań 1 200,00 zł.

12. „Strategia Rozwoju Gminy Borzęcin na lata 2025 - 2030 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.

13. „Zapewnienie transportu lokalnego na terenie Gminy Borzęcin w 2024 roku – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025”. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 190 182,00 zł, w tym w 2025 r. – 68 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 68 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.

14. „Zapewnienie transportu lokalnego na terenie Gminy Borzęcin w 2025 roku” – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 80 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 40 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 80 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy

Borzęcin.

15. „Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin” – łączne nakłady planowane do poniesienia w ramach wydatków bieżących niekwalifikowanych wynoszą 49 294,52 zł, w tym w roku 2025 – 23 166,52 zł, a w 2026 r. – 18 607,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 41 773,52 zł. Jednostką realizującą będzie Urząd Gminy w Borzęcinie.
16. „Dzierżawa słupów oświetlenia ulicznego w związku z realizacją projektu „Rozświetlamy Polskę – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025 – 2030. Łączne nakłady planowane na realizację wynoszą 373 000,00 zł, limity wydatków po 60 000,00 zł w każdym roku. Limit zobowiązań zamyka się kwotą 360 000,00 zł.
17. Dzierżawa części nieruchomości o nr 4380/2 położonej w Borzęcinie z przeznaczeniem pod plac zabaw – zadanie bieżące, przewidziane do realizacji w latach 2024 – 2025. Łączne nakłady wyniosą 3 150,30 zł, w tym w latach 2025 – 2027 1 000,00 zł rocznie. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.
18. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Borzęcin” zadanie majątkowe realizowane w latach 2022 – 2025. Limit wydatków na przedsięwzięcie wynosi 5 186 000,00 zł, w tym w roku 2025 – 450 000,00 zł. Limit zobowiązań zamyka się kwotą 450 000,00 zł.
19. „Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Borzęcin” – zadanie majątkowe, które jest być realizowane w latach 2021-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 520 268,05 zł, w tym w 2025 r. – 53 296,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 53 296,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.
20. „Rozbudowa i przebudowa remizy OSP Łęki w celu utworzenia Centrum Kulturalnego Wsi oraz modernizacja Budynku Wielofunkcyjnego w Bielczy” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację inwestycji wynoszą 6 017 664,03 zł, w tym w 2025 r. – 3 942 262,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 942 262,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.
21. „Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym drewnianym polichromowanym w kościele p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Borzęcinie Górnym - etap I” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 510 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 510 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 510 000,00 zł.
22. „Prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym drewnianym polichromowanym w kościele p.w. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny w Borzęcinie Górnym - etap II” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 205 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 205 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 205 000,00 zł.
23. „Prace konserwatorskie przy elewacjach neogotyckiego kościoła parafialnego p.w. Matki Bożej Anielskiej w Bielczy - etap II” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 205 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 205 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 205 000,00 zł.
24. „Budowa budynku gospodarczo - garażowego na dz. nr 4317 w msc. Borzęcin, przeznaczonego do przechowywania sprzętu i urządzeń służących do utrzymania

czystości na terenie Gminy Borzęcin” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 304 789,25 zł, w tym w 2025 r. – 244 789,25 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 244 789,25 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.

25. „Przebudowa drogi gminnej nr 250027K "Biedacz - Grądy" w Bielczy polegająca na budowie chodnika wraz z przebudową skrzyżowania dróg gminnych nr 250028K "Bielcza - Biadoliny" i nr 250027K "Biedacz - Grądy" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.
26. „Wykonanie projektu chodnika przy DP 1421K Zaborów - Bielcza-Wola Dębińska w msc. Borzęcin Dolny” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.
27. „Wykonanie projektu chodnika przy DP 1430K Brzesko - Szczepanów - Borzęcin w msc. Przyborów i Łęki” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.
28. „Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 964 w miejscowości Borzęcin polegająca na budowie chodnika wraz z kanalizacją deszczową – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.
29. „Modernizacja drogi wewnętrznej na działkach nr 3119/1, 3120/3, 1242/7 (...) w Przyborowie polegająca na przebudowie drogi wraz z budową chodnika” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024 - 2025. Łączne nakłady wynoszą 30 000,00 zł w tym w roku 2025 – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 30 000,00 zł.
30. „Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin” – zadanie majątkowe, obejmujące zakupy sprzętu komputerowego niezbędnego do realizacji projektu. Łączne nakłady planowane do poniesienia w ramach wydatków majątkowych niekwalifikowanych wynoszą 83 668,48 zł, w tym w roku 2025 – 18 434,50 zł, a w 2026 r. – 31 342,10 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 49 776,60 zł. Jednostką realizującą będzie Urząd Gminy w Borzęcinie.
31. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Borzęcin w ramach programu Polski Ład” - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024 - 2025. Łączne nakłady wynoszą 1 621 900,00 zł w tym w roku 2025 – 1 267 520,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 267 520,00 zł.
32. „Renowacja Pomnika Ofiar I i II Wojny Światowej w Borzęcinie Górnym” – zadanie majątkowe, przewidziane do realizacji w latach 2024 – 2025. Łączne nakłady wynoszą 220 000,00 zł, limit wydatków i zobowiązań – 70 000,00 zł.
33. Przebudowa, rozbudowa i modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Borzęcin – zadanie majątkowe, którego realizacja przewidziana została na lata 2022 – 2025. Limit wydatków i limit zobowiązań dla roku 2025 wynosi 800 000,00 zł. Jednostką

realizującą jest Urząd Gminy w Borzęcinie.

34. „Wykonanie projektu chodnika przy drodze powiatowej nr 1430K Brzesko - Szczepanów - Borzęcin w Borzęcinie, na odcinku od boiska sportowego Orlik do skrzyżowania z drogą gminną nr 250007K Borzęcin Górny - Zastodola strona lewa” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł i zostaną poniesione w 2026 r. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.

W pozostałych przypadkach przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte między innymi na:

- dostawę mediów (prąd, gaz, woda, odbiór ścieków),
- dostawę energii do oświetlenia dróg,
- konserwację oświetlenia ulicznego,
- dzierżawę słupów,
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet),
- licencje i opiekę autorską programów komputerowych,
- ubezpieczenie mienia komunalnego,
- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego,
- usługi pocztowe,
- ryczałty samochodowe,
- wyłączenie z produkcji gruntów rolnych,
- dzierżawę/najem gruntów,
- obsługę bankową Gminy Borzęcin,
- przeprowadzenie audytu wewnętrznego Gminy,
- dzierżawę/najem gruntu i lokali,
- składki członkowskie,
- zakup certyfikatów kwalifikowanych

oraz inne umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostek budżetowych Gminy Borzęcin.

Zgodnie z podjętą uchwałą łączna wartość zobowiązań wynikających z w/w umów nie może przekroczyć w 2025 r. kwoty 9 000 000,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.