

UCHWAŁA Nr XII/125/2025

**Rady Gminy Borzęcin
z dnia 10 września 2025 r.**

**w sprawie: zmiany 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 2025 r. poz. 1153), art. 226, art. 227 i art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) – **Rada Gminy Borzęcin uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale Nr VII/75/2024 Rady Gminy Borzęcin z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2025 - 2037, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borzęcin na lata 2025 - 2037” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Załącznik Nr 2 „Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Borzęcin” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Załącznik nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2025 – 2037” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr XII/125/2025
z dnia 2025-09-10

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	66 738 405,64	57 665 231,62	17 548 866,37	49 808,77	14 658 757,87	6 393 540,75	19 014 257,86	4 475 301,00	9 073 174,02	1 230 000,00	7 843 174,02
2026	56 418 381,95	55 582 111,95	18 163 077,00	51 552,00	15 031 436,00	4 138 132,95	18 197 914,00	4 631 937,00	836 270,00	700 000,00	136 270,00
2027	57 415 985,37	57 215 985,37	18 726 132,00	53 150,00	15 497 411,00	4 177 243,37	18 762 049,00	4 775 527,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2028	58 724 528,36	58 724 528,36	19 250 464,00	54 638,00	15 931 339,00	4 200 701,36	19 287 386,00	4 909 242,00	0,00	0,00	0,00
2029	60 292 119,11	60 292 119,11	19 789 477,00	56 168,00	16 377 416,00	4 241 625,11	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	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
2025	70 601 304,15	53 685 135,31	29 330 479,78	0,00	0,00	1 356 860,00	0,00	0,00	0,00	16 916 168,84	16 916 168,84	3 390 801,46
2026	55 388 381,95	51 521 654,95	29 000 261,00	0,00	0,00	1 330 656,00	0,00	0,00	0,00	3 866 727,00	3 866 727,00	0,00
2027	55 685 985,37	53 061 167,37	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	56 994 528,36	54 548 129,36	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	58 612 119,11	55 719 727,11	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	-3 862 898,51	0,00	5 492 898,51	0,00	0,00	642 522,22	642 522,22	4 850 376,29	3 220 376,29
2026	1 030 000,00	1 030 000,00	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	1 630 000,00	1 630 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	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	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	19 343 000,00	0,00	3 980 096,31	9 472 994,82	
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	4,66%	10,54%	15,08%	16,00%	TAK	TAK
2026	4,59%	10,54%	14,42%	15,34%	TAK	TAK
2027	5,55%	10,16%	13,58%	14,50%	TAK	TAK
2028	5,18%	9,69%	13,04%	13,97%	TAK	TAK
2029	4,73%	9,90%	11,88%	12,81%	TAK	TAK
2030	4,50%	9,86%	10,16%	11,09%	TAK	TAK
2031	4,75%	9,78%	9,60%	10,52%	TAK	TAK
2032	4,38%	9,68%	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2033	3,79%	9,58%	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2034	3,68%	9,56%	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2035	3,12%	9,58%	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2036	1,61%	9,67%	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2037	0,50%	9,84%	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	297 903,88	297 903,88	269 880,13	82 276,00	82 276,00	67 466,25	367 260,48	367 260,48	309 782,36
2026	371 236,75	371 236,75	338 679,42	136 270,00	136 270,00	111 741,40	401 831,95	401 831,95	338 679,42
2027	177 840,37	177 840,37	167 960,35	0,00	0,00	0,00	197 600,42	197 600,42	167 960,35
2028	89 315,36	89 315,36	84 353,39	0,00	0,00	0,00	99 239,29	99 239,29	84 348,71
2029	15 120,11	15 120,11	14 280,10	0,00	0,00	0,00	16 800,12	16 800,12	14 280,10
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	227 506,00	227 506,00	186 554,92	13 002 525,90	3 091 827,67	9 910 698,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	136 270,00	136 270,00	111 741,00	3 265 403,05	2 937 790,95	327 612,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 110 076,42	2 110 076,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	151 239,29	151 239,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	70 800,12	70 800,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	56 000,00	56 000,00	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 terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające 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	1 030 000,00	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 Uchwała Nr XII/125/2025
z dnia 2025-09-10

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)					28 214 188,49	13 002 525,90	3 265 403,05	2 110 076,42	151 239,29	70 800,12
1.a	- wydatki bieżące					10 979 867,03	3 091 827,67	2 937 790,95	2 110 076,42	151 239,29	70 800,12
1.b	- wydatki majątkowe					17 234 321,46	9 910 698,23	327 612,10	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:					1 450 888,54	574 198,48	538 101,95	197 600,42	99 239,29	16 800,12
1.1.1	- wydatki bieżące					1 087 112,54	346 692,48	401 831,95	197 600,42	99 239,29	16 800,12
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	133 424,00	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	0,00	0,00	0,00	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	58 520,00	40 348,00	18 172,00	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	58 520,00	33 571,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	"Dwujęzyczny maluch" - Realizacja programów dwujęzyczności w zakresie języka angielskiego w przedszkolach	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IM. KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO	2025	2028	143 120,00	23 510,00	67 070,00	31 070,00	21 470,00	0,00	
1.1.1.6	"Dwujęzyczny maluch" - Realizacja programów dwujęzyczności w zakresie języka angielskiego w przedszkolach	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IMIENIA BŁOGOSŁAWIONEJ KAROLINY KÓZKÓWNY W BORZĘCINIE DOLNYM	2025	2028	88 015,00	16 210,00	45 535,00	15 535,00	10 735,00	0,00	
1.1.1.7	"Dwujęzyczny maluch" - Realizacja programów dwujęzyczności w zakresie języka angielskiego w przedszkolach	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IMIENIA ŚWIĘTEGO JANA PAWŁA II W BORZĘCINIE GÓRNYM	2025	2028	214 521,25	39 655,00	89 488,75	50 488,75	34 888,75	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 656 044,78
1.a	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 417 734,45
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 238 310,33
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 940,26
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 164,26
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 324,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 520,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 571,72
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 120,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 015,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 521,25

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						
1.1.1.8	Małopolski System Wspierania Tranformacji Cyfrowej Szkół - Poprawa dostępności informatycznej szkół	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W BIELCZY	2025	2029	157 120,56	59 973,76	85 666,20	11 480,60	0,00	0,00
1.1.1.9	Małopolski System Wspierania Transformacji Cyfrowej Szkół - Poprawa dostępności informatycznej szkół	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IM. KARDYNAŁA STEFANA WYSZYŃSKIEGO	2025	2029	137 971,73	0,00	0,00	89 026,07	32 145,54	16 800,12
1.1.2	- wydatki majątkowe				363 776,00	227 506,00	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	227 506,00	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				26 763 299,95	12 428 327,42	2 727 301,10	1 912 476,00	52 000,00	54 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 892 754,49	2 745 135,19	2 535 959,00	1 912 476,00	52 000,00	54 000,00
1.3.1.1	Dowóz i odwóz dzieci i młodzieży do szkół - Realizacja art. 17 ustawy o systemie oświaty	Urząd Gminy Borzęcin	2023	2026	1 199 591,00	420 141,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00
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	34 507,00	12 207,00	12 300,00	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	2027	7 400 000,00	1 800 000,00	1 850 000,00	1 860 000,00	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	47 970,00	19 188,00	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	187 935,00	65 753,00	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	330 646,67	265 646,67	65 000,00	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	30 687,52	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	2025	2030	282 000,00	22 000,00	48 000,00	50 000,00	52 000,00	54 000,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 120,56
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 971,73
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 776,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363 776,00
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	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 230 104,52
1.3.1	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 355 570,19
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835 141,00
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	24 507,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 510 000,00
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	19 188,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 753,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 646,67
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 294,52
1.3.1.11	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 000,00

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						
1.3.1.12	Dzierżawa części nieruchomości o nr 4380/2 położonej w Borzęcinie, z przeznaczenie 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
1.3.1.13	Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne - umowa partnerska na rzecz realizacji projektu	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	40 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Prowadzenie strony internetowej Gminy Borzęcin - Zwiększenie dostępności Informacji	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2027	9 840,00	5 412,00	2 952,00	1 476,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 870 545,46	9 683 192,23	191 342,10	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	1 152 189,46	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	106 315,59	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	6 149 186,20	4 073 784,17	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
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, przeznaczony do przechowywania sprzętu i urządzeń służących do utrzymania czystości na terenie Gminy Borzęcin - Gospodarka odpadami	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2025	300 583,00	240 583,00	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	35 000,00	35 000,00	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
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 874 534,33
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 189,46
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 315,59
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 073 784,17
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
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	240 583,00
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	35 000,00

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						
1.3.2.13	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	52 326,38	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	1 621 900,00	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	245 000,00	95 000,00	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	936 093,63	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
1.3.2.18	Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w miejscowości Bielcza - Poprawa bezpieczeństwa na terenie Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	60 000,00	0,00	60 000,00	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
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 668,48
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 900,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936 093,63
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XII/125/2025

Rady Gminy Borzęcin z dnia 10 września 2025

r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 10 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzęcin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 852 651,78 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 599 049,48 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 253 602,30 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 080 608,86 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 465 780,66 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 614 828,20 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 862 898,51 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 804 231,69	+1 934 173,95	66 738 405,64
Dochody bieżące	56 046 182,14	+1 619 049,48	57 665 231,62
Dotacje bieżące	5 635 300,61	+758 240,14	6 393 540,75
Pozostałe	18 153 448,52	+860 809,34	19 014 257,86
Dochody majątkowe	8 758 049,55	+315 124,47	9 073 174,02
Wydatki ogółem	68 439 173,12	+2 162 131,03	70 601 304,15
Wydatki bieżące	52 211 354,65	+1 473 780,66	53 685 135,31
Wynagrodzenia i pochodne	29 001 389,95	+329 089,83	29 320 479,78
Pozostałe wydatki bieżące	21 853 104,70	+1 154 690,83	23 007 795,53
Wydatki majątkowe	16 227 818,47	+688 350,37	16 916 168,84
Wynik budżetu	-3 634 941,43	-227 957,08	-3 862 898,51

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	55 505 012,37	+77 099,58	55 582 111,95
2027	57 125 529,37	+90 456,00	57 215 985,37
2028	58 695 597,37	+28 930,99	58 724 528,36
2029	60 276 999,00	+15 120,11	60 292 119,11

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	51 444 555,37	+77 099,58	51 521 654,95
2027	52 970 711,37	+90 456,00	53 061 167,37
2028	54 519 198,37	+28 930,99	54 548 129,36
2029	55 704 607,00	+15 120,11	55 719 727,11

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzęcin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 827 957,08 zł i po zmianach wynoszą 5 492 898,51 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 600 000,00 zł, w tym z tytułu wcześniejszej spłaty rat kapitałowych pożyczek przewidzianych do spłaty w 2026 roku zwiększono o 600 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 664 941,43	+827 957,08	5 492 898,51
Wolne środki	4 022 419,21	+827 957,08	4 850 376,29
Rozchody budżetu	1 030 000,00	+600 000,00	1 630 000,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 030 000,00	+600 000,00	1 630 000,00

Od 2026 roku nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

W 2026 roku zmniejszono kwotę planowanych rozchodów o 600 000,00 zł. W kolejnych latach nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Borzęcin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	1 630 000,00
2026	1 030 000,00
2027	1 730 000,00
2028	1 730 000,00
2029	1 680 000,00
2030	1 730 000,00
2031	2 080 000,00
2032	2 080 000,00
2033	1 950 000,00
2034	2 080 000,00
2035	1 900 000,00

2036	1 030 000,00
2037	323 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	4,66%	15,08%	TAK	16,00%	TAK
2026	4,59%	14,42%	TAK	15,34%	TAK
2027	5,55%	13,58%	TAK	14,50%	TAK
2028	5,18%	13,04%	TAK	13,96%	TAK
2029	4,73%	11,88%	TAK	12,80%	TAK
2030	4,50%	10,16%	TAK	11,08%	TAK
2031	4,75%	9,59%	TAK	10,52%	TAK
2032	4,38%	10,06%	TAK	10,06%	TAK
2033	3,79%	9,94%	TAK	9,94%	TAK
2034	3,68%	9,81%	TAK	9,81%	TAK
2035	3,12%	9,72%	TAK	9,72%	TAK
2036	1,61%	9,71%	TAK	9,71%	TAK
2037	0,50%	9,67%	TAK	9,67%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Małopolski System Wspierania Transformacji Cyfrowej Szkół – zmiana w przedsięwzięciu realizowanym w ZSP w Bielczy obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 140 870,56 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 49 473,76 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 91 396,80 zł;
 - 2) Małopolski System Wspierania Transformacji Cyfrowej Szkół – zmiana w przedsięwzięciu realizowanym w ZSP w Przyborowie obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 125 421,73 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2029 o kwotę 125 421,73 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 3) Dowóz i odwóz dzieci i młodzieży do szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 54 000,00 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 24 000,00 zł;
- 4) Utrzymanie czystości w gminie Borzęcin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 880 000,00 zł;
 - j. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 1 880 000,00 zł;
 - k. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 5) Strategia Rozwoju Gminy Borzęcin na lata 2024 - 2030 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - l. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 812,00 zł;
 - m. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 030,00 zł;
- 6) Dzierżawa słupów oświetlenia ulicznego w związku z realizacją projektu "Rozświećmy Polskę" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - n. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 91 000,00 zł;
 - o. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 38 000,00 zł;
 - p. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2030 o kwotę 40 000,00 zł;
 - q. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 78 000,00 zł;
- 7) Renowacja Pomnika Ofiar I i II Wojny Światowej w Borzęcinie Górnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - r. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 051 165,91	+40 661,76	3 091 827,67
2026	2 822 594,75	+113 966,20	2 936 560,95
2027	168 193,75	+1 940 406,67	2 108 600,42
2028	129 993,75	+21 245,54	151 239,29
2029	61 600,00	+9 200,12	70 800,12
2030	60 000,00	-4 000,00	56 000,00

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 824 176,06	+25 000,00	9 849 176,06

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.