

UCHWAŁA Nr XVII/.../2026 Projekt nr ... 7
Rady Gminy Borzęcin
z dnia ... marca 2026 r.

**w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Borzęcin
na lata 2026 - 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 i poz. 1436), art. 226, art. 227 i art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483, poz. 1844 i poz. 1846) –
Rada Gminy Borzęcin uchwala, co następuje:

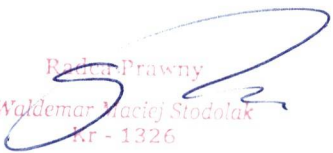
§ 1. W Uchwale Nr XV/153/2025 Rady Gminy Borzęcin z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2026 - 2037, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borzęcin na lata 2026 - 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 2026 – 2037” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Baczyńska
Główny Księgowy Budżetu


Radca Prawny
Waldemar Maciej Stodolak
Kr - 1326

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVIII/.../2026
z dnia 2026-03-30
- projekt -

Lp	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:	1.2.1	1.2.2	
		Dochody ogółem ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x. 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
2026	61 418 374,06	59 569 645,36	20 179 253,00	121 682,00	14 826 445,00	4 391 916,88	20 050 338,48	5 057 249,00	1 848 728,70	550 000,00	1 298 728,70
2027	61 088 495,00	60 688 495,00	20 784 641,00	125 332,00	15 271 238,00	4 269 176,00	20 238 108,00	5 208 966,00	400 000,00	200 000,00	200 000,00
2028	62 448 462,00	62 448 462,00	21 387 396,00	128 967,00	15 714 104,00	4 392 982,00	20 825 013,00	5 360 026,00	0,00	0,00	0,00
2029	64 197 018,00	64 197 018,00	21 986 243,00	132 578,00	16 154 099,00	4 515 985,00	21 408 113,00	5 510 107,00	0,00	0,00	0,00
2030	65 930 339,00	65 930 339,00	22 579 872,00	136 158,00	16 590 260,00	4 637 917,00	21 986 132,00	5 658 880,00	0,00	0,00	0,00
2031	67 578 597,00	67 578 597,00	23 144 369,00	139 562,00	17 005 015,00	4 753 965,00	22 535 785,00	5 800 352,00	0,00	0,00	0,00
2032	69 288 062,00	69 288 062,00	23 722 978,00	143 051,00	17 430 141,00	4 872 712,00	23 099 180,00	5 945 361,00	0,00	0,00	0,00
2033	70 999 764,00	70 999 764,00	24 316 052,00	146 627,00	17 865 895,00	4 994 530,00	23 676 660,00	6 093 995,00	0,00	0,00	0,00
2034	72 774 757,00	72 774 757,00	24 923 953,00	150 293,00	18 312 542,00	5 119 993,00	24 268 576,00	6 246 345,00	0,00	0,00	0,00
2035	74 594 126,00	74 594 126,00	25 547 052,00	154 050,00	18 770 356,00	5 247 378,00	24 875 290,00	6 402 504,00	0,00	0,00	0,00
2036	76 458 978,00	76 458 978,00	26 185 728,00	157 901,00	19 239 615,00	5 378 562,00	25 497 172,00	6 562 567,00	0,00	0,00	0,00
2037	78 370 452,00	78 370 452,00	26 840 371,00	161 849,00	19 720 605,00	5 513 025,00	26 134 601,00	6 726 631,00	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. 889, 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 wykazujących 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających 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:										w tym:	
		21	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
					Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x			
Lp	2	21	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	
2026	63 503 960,26	54 248 328,62	30 403 981,90	0,00	0,00	1 056 464,00	0,00	0,00	0,00	9 255 631,64	9 255 631,64	1 278 000,00	
2027	59 445 879,37	54 914 369,00	31 670 889,00	0,00	0,00	982 144,00	0,00	0,00	0,00	4 531 510,37	4 531 510,37	435 983,91	
2028	60 778 846,37	56 696 483,00	32 969 395,00	0,00	0,00	887 369,00	0,00	0,00	0,00	4 082 363,37	4 082 363,37	0,00	
2029	62 517 018,00	58 477 821,00	34 274 983,00	0,00	0,00	789 052,00	0,00	0,00	0,00	4 039 197,00	4 039 197,00	0,00	
2030	64 200 339,00	59 991 232,00	35 275 813,00	0,00	0,00	694 586,00	0,00	0,00	0,00	4 209 107,00	4 209 107,00	0,00	
2031	65 498 597,00	61 504 324,00	36 270 591,00	0,00	0,00	581 177,00	0,00	0,00	0,00	3 994 273,00	3 994 273,00	0,00	
2032	67 188 062,00	63 016 424,00	37 257 151,00	0,00	0,00	450 972,00	0,00	0,00	0,00	4 171 638,00	4 171 638,00	0,00	
2033	69 049 764,00	64 525 327,00	38 222 111,00	0,00	0,00	314 926,00	0,00	0,00	0,00	4 524 437,00	4 524 437,00	0,00	
2034	70 694 757,00	66 059 800,00	39 196 775,00	0,00	0,00	188 914,00	0,00	0,00	0,00	4 634 957,00	4 634 957,00	0,00	
2035	72 694 126,00	67 620 835,00	40 180 614,00	0,00	0,00	102 400,00	0,00	0,00	0,00	5 073 291,00	5 073 291,00	0,00	
2036	75 428 978,00	69 218 732,00	41 161 021,00	0,00	0,00	56 421,00	0,00	0,00	0,00	6 210 246,00	6 210 246,00	0,00	
2037	78 047 452,00	70 851 958,00	42 124 189,00	0,00	0,00	18 721,00	0,00	0,00	0,00	7 195 494,00	7 195 494,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
	Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	na pokrycie deficytu budżetu X	Możliwe środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X	
2026	-2 085 586,20	0,00	3 115 586,20	0,00	0,00	1 377 397,73	1 377 397,73	1 738 188,47	708 188,47	
2027	1 642 615,63	1 642 615,63	87 384,37	0,00	0,00	87 384,37	0,00	0,00	0,00	
2028	1 669 615,63	1 669 615,63	60 384,37	0,00	0,00	60 384,37	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, jeżeli z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:			
							na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	323 000,00	323 000,00	0,00	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:							w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	z tego:				Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 313 000,00	0,00	5 321 316,74	8 436 902,94
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 863 000,00	0,00	5 774 126,00	5 861 510,37
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 863 000,00	0,00	5 751 979,00	5 812 363,37
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 173 000,00	0,00	5 719 197,00	5 719 197,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 443 000,00	0,00	5 939 107,00	5 939 107,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 363 000,00	0,00	6 074 273,00	6 074 273,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 283 000,00	0,00	6 251 638,00	6 251 638,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 333 000,00	0,00	6 474 437,00	6 474 437,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 253 000,00	0,00	6 714 957,00	6 714 957,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 353 000,00	0,00	6 973 291,00	6 973 291,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	323 000,00	0,00	7 240 246,00	7 240 246,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 518 494,00	7 518 494,00

b) 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 wydatków ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zamarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących 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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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
	8.1	8.2	8.3	8.4	8.4.1	
2026	3,78%	12,36%	15,69%	16,37%	TAK	
2027	4,81%	12,17%	15,11%	15,79%	TAK	
2028	4,51%	11,56%	14,86%	15,54%	TAK	
2029	4,14%	10,91%	13,96%	14,65%	TAK	
2030	3,96%	10,82%	12,39%	13,08%	TAK	
2031	4,24%	10,59%	11,96%	12,64%	TAK	
2032	3,93%	10,41%	11,62%	12,31%	TAK	
2033	3,43%	10,29%	11,26%	11,26%	TAK	
2034	3,35%	10,20%	10,96%	10,96%	TAK	
2035	2,89%	10,20%	10,66%	10,68%	TAK	
2036	1,53%	10,27%	10,49%	10,49%	TAK	
2037	0,47%	10,35%	10,40%	10,40%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		9 1	9 1.1	9 1.1.1	9 2	9 2.1	9 2.1.1	9 3	9 3.1
2026	93 454,38	93 454,38	88 262,47	0,00	0,00	0,00	536 875,89	536 875,89	451 759,26
2027	90 456,00	90 456,00	85 430,67	0,00	0,00	0,00	197 600,42	197 600,42	167 960,35
2028	28 930,99	28 930,99	27 323,71	0,00	0,00	0,00	99 239,29	99 239,29	84 353,39
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									
	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie 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 przekształcaniach samorządowych osobach prawnych	z tego:		10.5
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami okręgowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						bieżące	majątkowe	
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.1.1	10.1.2	10.4	10.5
2026	440 259,00	440 259,00	361 012,38	7 279 639,20	0,00	0,00	4 584 688,29	2 684 950,91	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 168 599,33	0,00	0,00	3 051 341,42	1 117 257,91	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	151 239,29	0,00	0,00	151 239,29	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	70 800,12	0,00	0,00	70 800,12	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	56 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązań								
					zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	f. X							
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X		Wydatki	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki X				wypłaty z tytułu wymagalnych potęceń i gwarancji X	Kwota wzrostu (+) i spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji mlekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniej sza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki bieżące podlegające ustępowaniu wyliczeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
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			
Lp													
2026	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2027	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2028	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2029	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2030	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2031	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2032	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2033	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2034	2 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2035	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2036	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2037	323 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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 została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pożyczki § 3 – § 3.1 i pożyczki 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 wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potęceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potęceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych potęceń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII.../2026
z dnia 2026-03-30
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 994 312,27	7 279 639,20	4 168 599,33	151 239,29	70 800,12	56 000,00
1.a	- wydatki bieżące				10 694 602,85	4 584 688,29	3 051 341,42	151 239,29	70 800,12	56 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 299 709,42	2 694 950,91	1 117 257,91	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:				1 401 303,50	977 134,89	197 600,42	99 239,29	16 800,12	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				961 044,50	536 875,89	197 600,42	99 239,29	16 800,12	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	152 841,00	152 841,00	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	67 454,96	26 142,43	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	141 920,00	68 944,80	31 070,00	21 470,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Dwujęzyczny maluch" - Realizacja programów dwujęzyczności w zakresie języka angielskiego w przedszkolach	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IMIENIA BŁOGOSŁAWIONEJ KAROLINY KÓZKOWNY W BORZĘCINIE DOLNYM	2025	2028	86 815,00	46 444,40	15 535,00	10 735,00	0,00	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	216 921,25	96 863,30	50 488,75	34 888,75	0,00	0,00
1.1.1.8	Małopolski System Wspierania Transformacji Cyfrowej Szkół - Poprawa dostępności informatycznej szkół	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W BIELCZY	2025	2027	157 120,56	145 639,96	11 480,60	0,00	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	89 026,07	32 145,54	16 800,12	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				440 259,00	440 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 726 277,94
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 914 069,12
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 812 208,82
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 774,72
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 515,72
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 841,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 142,43
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 494,80
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 714,40
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 240,80
1.1.1.8	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	137 971,73
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 259,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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	440 259,00	440 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				18 593 008,77	6 302 504,31	3 970 998,91	52 000,00	54 000,00	56 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 733 558,35	4 047 812,40	2 853 741,00	52 000,00	54 000,00	56 000,00
1.3.1.1	Dowóz i odwóz dzieci i młodzieży do szkół - Realizacja art. 17 ustawy o systemie oświaty	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2027	1 390 141,00	470 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odsienianie dróg gminnych i zwałczanie góleddzi na drogach gminnych - Zimowe utrzymanie dróg gminnych - realizacja zadań wynikających z art.7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2027	250 000,00	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	2025	2027	37 207,00	12 500,00	12 500,00	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	2025	2027	6 499 199,55	2 559 934,55	2 139 265,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Składka członkowska do stowarzyszenia Tarnowska Organizacja Turystyczna - Realizacja projektów unijnych	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2027	7 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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	312 089,65	60 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zapewnienie transportu lokalnego na terenie Gminy Borzęcin w 2026 roku - Zaspokajanie potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2026	2027	340 510,00	290 510,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dzierżawa słupów oświetlenia ulicznego w związku z realizacją projektu "Rozświetlmy Polskę" - Realizacja projektu "Rozświetlmy Polskę"	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2030	282 000,00	48 000,00	50 000,00	52 000,00	54 000,00	56 000,00
1.3.1.9	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	150 870,85	150 870,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Prowadzenie strony internetowej Gminy Borzęcin - Zwiększenie dostępności informacji	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2027	9 840,00	2 952,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Sporządzenie wykazu synchronizacyjnego dla działki ewidencyjnej nr 1629, położonej w miejscowości Borzęcin. - Uregulowanie stanu prawnego działki	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	7 995,00	7 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Gmina przyjazna Seniorom i Ogólnopolska Karta Seniora - Zwiększenie aktywności seniorów z terenu Gminy Borzęcin	GMINNY OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ	2025	2027	19 000,00	6 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Usługa doradztwa w zakresie efektywności energetycznej w związku z realizacją inwestycji „Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Borzęcin”. - Przygotowanie dokumentacji do białych certyfikatów	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 259,00
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 435 503,22
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 063 553,40
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	970 000,00
1.3.1.2	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	25 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 699 199,55
1.3.1.5	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	60 006,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 510,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 870,85
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 428,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 995,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.15	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Borzęcin - wykonanie usług planistycznych, określonych w ustawie o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	158 055,00	126 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Borzęcin - wykonanie usług planistycznych, określonych w ustawie o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	246 000,00	209 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 859 450,42	2 254 691,91	1 117 257,91	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	244 691,91	244 691,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2026	5 196 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa remizy OSP w miejscowości Bielcza - Poprawa bezpieczeństwa na terenie Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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 Górnym - Zastódla strona lewa - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie projektu chodnika przy drodze powiatowej nr 1432K Wokowice - Łęki w msc. Łęki - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja obiektu sportowego ORLIK 2012 w miejscowości Borzęcin Górnym - Zwiększenie aktywności fizycznej mieszkańców Gminy	Urząd Gminy Borzęcin	2026	2027	1 151 264,00	650 000,00	501 264,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Renowacja Pomnika Ofiar I II Wojny Światowej w Borzęcinie Górnym - Ochrona zabytków	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	151 500,60	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa zjazdu do Strefy Aktywności Gospodarczej w ramach połączenia węża A4 Brzesko z DW 768 - etap II - Poprawa jakości dróg na terenie Gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2026	2027	685 993,91	250 000,00	435 993,91	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 250027K "Biedacz - Grądy" w Bielicy 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	2026	292 000,00	142 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 964 w miejscowości Borzęcin polegająca na budowie chodnika z kanalizacją deszczową - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminy Borzęcin	Urząd Gminy Borzęcin	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku szatni wraz z budową budynku magazynowo-sanitarnego dla Klubu Sportowego "Błękitni" w Przyborowie - Zwiększenie dostępności do kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	170 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Borzęcin - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zakup wiaty przystankowej na drogę gminną nr 25005K "Borzęcin Górnym - Centrum" - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 444,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 100,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 371 949,82
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 691,91
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 264,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685 983,91
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.14	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 964 w miejscowości Borzęcin w granicy istniejącego pasa drogowego oraz budowa konstrukcji oporowej na odc. 555 w km 0+0,00 - 0+600,00 - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2025	2026	160 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa dróg wewnętrznych na osiedlach mieszkaniowych w miejscowości Łeki na działkach ew. nr 1097/2, 1097/1, 1095/33, 1096. - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2026	2027	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa przejeźdźca dla pieszych z niezbędną infrastrukturą na drodze wojewódzkiej nr 964 na odc. ref. 555 w km 1 +0,00 -1 +180,00 w miejscowości Borzęcin - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Borzęcin	2026	2027	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązani
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzęcin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 297 458,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 298 730,17 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 998 728,70 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 664 072,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 866 837,75 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 797 235,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 085 586,20 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 120 915,19	+1 297 458,87	61 418 374,06
Dochody bieżące	59 270 915,19	+298 730,17	59 569 645,36
Dotacje bieżące	4 398 783,19	-6 866,31	4 391 916,88
Pozostałe	19 744 742,00	+305 596,48	20 050 338,48
Dochody majątkowe	850 000,00	+998 728,70	1 848 728,70
Wydatki ogółem	60 839 887,51	+2 664 072,75	63 503 960,26
Wydatki bieżące	53 381 490,87	+866 837,75	54 248 328,62
Wynagrodzenia i pochodne	30 344 623,90	+66 735,00	30 411 358,90
Pozostałe wydatki bieżące	21 980 402,97	+800 102,75	22 780 505,72
Wydatki majątkowe	7 458 396,64	+1 797 235,00	9 255 631,64
Wynik budżetu	-718 972,32	-1 366 613,88	-2 085 586,20

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borzęcin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 366 613,88 zł i po zmianach wynoszą 3 115 586,20 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 748 972,32	+1 366 613,88	3 115 586,20
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	829 137,19	+548 260,54	1 377 397,73
Wolne środki	919 835,13	+818 353,34	1 738 188,47

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Borzęcin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2026-2037 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)
2026	3,78%	15,69%	TAK	16,37%	TAK
2027	4,81%	15,11%	TAK	15,79%	TAK
2028	4,51%	14,86%	TAK	15,54%	TAK
2029	4,14%	13,96%	TAK	14,65%	TAK
2030	3,96%	12,39%	TAK	13,08%	TAK
2031	4,24%	11,96%	TAK	12,64%	TAK
2032	3,93%	11,62%	TAK	12,31%	TAK
2033	3,43%	11,26%	TAK	11,26%	TAK
2034	3,35%	10,96%	TAK	10,96%	TAK
2035	2,89%	10,68%	TAK	10,68%	TAK
2036	1,53%	10,49%	TAK	10,49%	TAK
2037	0,47%	10,40%	TAK	10,40%	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 30.09.2025 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 964 w miejscowości Borzęcin w granicy istniejącego pasa drogowego oraz budowa konstrukcji oporowej na odc. 555 w km 0+0,00 - 0+600,00 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.
2. Budowa dróg wewnętrznych na osiedlach mieszkaniowych w miejscowości Łęki na działkach ew. nr 1097/2, 1097/1, 1095/33, 1096. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 120 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 120 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.

3. Budowa przejścia dla pieszych z niezbędną infrastrukturą na drodze wojewódzkiej nr 964 na odc. ref. 555 w km 1 +0,00 -1 +180,00 w miejscowości Borzęcin – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Borzęcin.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 76 483,00 zł;
 - 2) Małopolski Program Wspierania Uczniów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 6 486,55 zł;
 - 3) "Dwujęzyczny maluch" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 074,80 zł;
 - 4) "Dwujęzyczny maluch" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 109,40 zł;
 - 5) "Dwujęzyczny maluch" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 974,55 zł;
 - 6) Małopolski System Wspierania Transformacji Cyfrowej Szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 59 973,76 zł;
 - 7) Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 76 483,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Utrzymanie czystości w gminie Borzęcin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 420 669,55 zł;
 - 2) Zapewnienie transportu lokalnego na terenie Gminy Borzęcin w 2025 roku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 157,00 zł;
 - 3) Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 101 576,33 zł;
 - 4) Zwiększenie poziomu Cyberbezpieczeństwa poprzez analizę zagrożeń, implementację środków ochronnych i doskonalenie strategii ochrony informacji w Gminie Borzęcin – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 95 023,43 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]
2026	4 065 463,35	+519 224,94	4 584 688,29

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 523 444,48	+171 506,43	2 694 950,91
2027	937 257,91	+180 000,00	1 117 257,91

Źródło: opracowanie własne.

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

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

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Nr XVII/.../2026 z dnia marca 2026 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2026 – 2037.

Zmiany dokonano 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 ze zm.), art. 226, art. 227 oraz art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.)

Zmiana załącznika nr 1 i 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borzęcin na lata 2026 – 2037 spowodowana jest zmianami w planie dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów (dostosowanie do wartości wynikających z uchwały budżetowej).

W załączniku przedsięwzięć dostosowano limity wydatków i zobowiązań do wartości wynikających z Uchwały budżetowej oraz założeń związanych z realizacją zawartych umów.

WOJT

mgr Paweł Kutak

SKARBNIK GMINY


mgr Joanna Baczyńska
Główny Księgowy Budżetu