

UCHWAŁA NR III/12/2024
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 24 czerwca 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2024-2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust.1, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje:**

§ 1

Załącznik nr 1 „Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej” do Uchwały Nr LXVI/381/2023 Rady Gminy Borowie z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2024-2034 po zmianach, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” do Uchwały Nr LXVI/381/2023 Rady Gminy Borowie z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2024-2034 po zmianach, nie ulega zmianie i otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Załącznik Nr 3 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2024-2034” do Uchwały Nr LXVI/381/2023 Rady Gminy Borowie z dnia 15 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2024-2034 po zmianach, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Jarosław Świątek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/12/2024
z dnia 2024-06-24

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
Wykonanie 2021	31 725 461,89	28 805 661,03	4 240 371,00	9 934,83	10 332 707,00	10 083 500,34	4 139 147,86	1 311 862,04	2 919 800,86	602 600,00	2 317 200,86
Wykonanie 2022	44 416 820,68	32 750 115,63	6 577 049,57	10 110,82	9 672 672,00	11 435 247,29	5 055 035,95	1 339 579,47	11 666 705,05	137 280,00	11 529 604,56
Plan 3 kw. 2023	34 832 951,09	26 999 107,49	3 586 061,00	9 665,00	12 034 190,00	5 402 718,64	5 966 472,85	1 445 000,00	7 833 843,60	353 000,00	7 480 843,60
Wykonanie 2023	31 163 315,65	26 109 636,11	3 586 061,00	9 665,00	12 324 228,35	5 749 076,41	4 440 605,35	1 327 180,87	5 053 679,54	34 370,00	5 019 309,54
2024	45 413 422,24	29 477 354,98	4 780 020,00	14 964,00	13 387 429,00	6 130 132,98	5 164 809,00	1 560 000,00	15 936 067,26	1 060 000,00	14 876 067,26
2025	33 243 123,60	27 141 310,00	5 019 021,00	15 712,00	12 661 843,00	3 945 660,00	5 499 074,00	1 638 000,00	6 101 813,60	0,00	6 101 813,60
2026	28 661 315,80	28 498 375,00	5 269 972,00	16 497,00	13 294 935,00	4 142 943,00	5 774 028,00	1 719 900,00	162 940,80	0,00	162 940,00
2027	29 923 294,00	29 923 294,00	5 533 471,00	17 322,00	13 959 682,00	4 350 090,00	6 062 729,00	1 805 895,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 923 294,00	29 923 294,00	5 533 471,00	17 322,00	13 959 682,00	4 350 090,00	6 062 729,00	1 805 895,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 923 294,00	29 923 294,00	5 533 471,00	17 322,00	13 959 682,00	4 350 090,00	6 062 729,00	1 805 895,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 923 294,00	29 923 294,00	5 533 471,00	17 322,00	13 959 682,00	4 350 090,00	6 062 729,00	1 805 895,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 923 294,00	29 923 294,00	5 533 471,00	17 322,00	13 959 682,00	4 350 090,00	6 062 729,00	1 805 895,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 923 294,00	29 923 294,00	5 533 471,00	17 322,00	13 959 682,00	4 350 090,00	6 062 729,00	1 805 895,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 923 294,00	29 923 294,00	5 533 471,00	17 322,00	13 959 682,00	4 350 090,00	6 062 729,00	1 805 895,00	0,00	0,00	0,00
2034	29 923 294,00	29 923 294,00	5 533 471,00	17 322,00	13 959 682,00	4 350 090,00	6 062 729,00	1 805 895,00	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
Wykonanie 2021	29 512 487,99	24 773 995,51	10 325 004,67	0,00	0,00	163 667,96	0,00	0,00	0,00	4 738 492,48	4 703 492,48	35 000,00
Wykonanie 2022	45 498 144,75	27 399 486,35	11 269 647,14	0,00	0,00	666 687,31	0,00	0,00	0,00	18 098 658,40	18 098 658,40	180 625,91
Plan 3 kw. 2023	35 965 559,27	25 009 998,17	12 361 090,10	0,00	0,00	1 001 776,00	0,00	0,00	0,00	10 955 561,10	10 955 561,10	206 994,47
Wykonanie 2023	32 850 395,26	24 540 437,91	12 378 540,62	0,00	0,00	983 805,71	0,00	0,00	0,00	8 309 957,35	8 309 957,35	16 994,47
2024	44 563 033,11	27 085 507,84	14 882 383,54	0,00	0,00	834 500,00	0,00	0,00	0,00	17 477 525,27	17 477 525,27	260 000,00
2025	31 743 123,60	23 084 507,60	13 991 976,00	0,00	0,00	755 760,00	0,00	0,00	0,00	8 658 616,00	8 658 616,00	0,00
2026	26 996 315,80	23 163 375,00	14 691 575,00	0,00	0,00	705 840,00	0,00	0,00	0,00	3 832 940,80	3 832 940,80	0,00
2027	28 273 294,00	24 673 294,00	15 426 154,00	0,00	0,00	615 930,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00
2028	28 273 294,00	24 673 294,00	15 426 154,00	0,00	0,00	575 930,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00
2029	28 523 294,00	24 923 294,00	15 426 154,00	0,00	0,00	475 060,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00
2030	28 703 294,00	24 923 294,00	15 426 154,00	0,00	0,00	375 060,00	0,00	0,00	0,00	3 780 000,00	3 780 000,00	0,00
2031	28 963 294,00	24 923 294,00	15 426 154,00	0,00	0,00	275 060,00	0,00	0,00	0,00	4 040 000,00	4 040 000,00	0,00
2032	29 323 294,00	24 923 294,00	15 426 154,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00
2033	29 523 294,00	24 923 294,00	15 426 154,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00
2034	29 756 294,00	24 923 294,00	15 426 154,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	4 833 000,00	4 833 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
Wykonanie 2021	2 212 973,90	0,00	3 715 196,11	0,00	0,00	3 001 333,12	0,00	713 862,99	0,00
Wykonanie 2022	-1 081 324,07	0,00	4 628 139,26	0,00	0,00	3 633 631,82	1 128 777,22	994 507,44	0,00
Plan 3 kw. 2023	-1 132 608,18	0,00	2 271 127,18	0,00	0,00	1 333 301,80	1 132 608,18	937 825,38	0,00
Wykonanie 2023	-1 687 079,61	0,00	3 473 748,56	1 202 621,38	1 202 621,38	1 333 301,80	484 458,23	937 825,38	0,00
2024	850 389,13	850 389,13	1 637 917,88	1 000 000,00	0,00	637 917,88	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	167 000,00	167 000,00	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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 321 027,85	1 300 030,75	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 688,01	1 275 688,01	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 519,00	1 138 519,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 519,00	1 138 519,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 307,01	2 488 307,01	1 202 621,38	1 202 621,38	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	167 000,00	167 000,00	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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	3 020 997,10	14 325 267,46	0,00	4 031 665,52	7 746 861,63
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 843 786,46	0,00	5 350 629,28	9 978 768,54
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 705 267,46	0,00	1 989 109,32	4 260 236,50
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 907 888,84	0,00	1 569 198,20	3 840 325,38
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 325 883,46	0,00	2 391 847,14	3 029 765,02
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 712 000,00	0,00	4 056 802,40	4 056 802,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 047 000,00	0,00	5 335 000,00	5 335 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 397 000,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 747 000,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 347 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 127 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 167 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	567 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	167 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	x	26,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	28,58%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	13,93%	15,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	12,55%	12,72%	x	x	x	x
2024	9,08%	14,04%	18,58%	23,48%	22,53%	TAK	TAK
2025	9,72%	20,75%	x	20,91%	19,96%	TAK	TAK
2026	9,73%	24,80%	x	21,29%	21,09%	TAK	TAK
2027	8,86%	22,94%	x	21,23%	21,04%	TAK	TAK
2028	8,70%	22,78%	x	21,07%	20,87%	TAK	TAK
2029	7,33%	21,41%	x	21,03%	20,83%	TAK	TAK
2030	6,24%	21,02%	x	20,09%	19,90%	TAK	TAK
2031	4,83%	20,63%	x	21,11%	21,11%	TAK	TAK
2032	3,03%	20,24%	x	22,05%	22,05%	TAK	TAK
2033	2,01%	20,00%	x	21,97%	21,97%	TAK	TAK
2034	0,87%	19,77%	x	21,29%	21,29%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 363,94	123 363,94	62 936,00
Wykonanie 2022	62 936,00	62 936,00	62 936,00	156 930,00	156 930,00	156 930,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	31 815,00	31 815,00	31 815,00	2 365 921,00	2 365 921,00	2 365 921,00	50 000,00	50 000,00	31 815,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	532 118,40	532 118,40	475 452,00	3 000,00	3 000,00	1 908,90
2024	188 297,89	188 297,89	188 297,89	4 136 501,53	4 136 501,53	4 022 758,03	239 474,89	239 474,89	186 388,99
2025	0,00	0,00	0,00	501 813,60	501 813,60	434 688,70	40 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	162 940,80	162 940,80	133 611,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 023 113,38	1 500,00	3 021 613,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	95 855,91	95 855,91	58 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 535 451,85	3 535 451,85	2 464 499,00	11 053 623,10	952 062,00	10 101 561,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 693 583,36	2 693 583,36	1 765 497,00	8 566 071,47	936 217,20	7 629 854,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 483 097,42	3 483 097,42	2 799 476,03	11 638 910,39	1 203 752,89	10 435 157,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	533 616,00	533 616,00	434 688,70	9 662 894,00	1 004 278,00	8 658 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	162 940,80	162 940,80	133 611,60	3 832 940,80	0,00	3 832 940,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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
Wykonanie 2021	1 300 030,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60 916,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 275 688,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-205 792,99	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 138 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 138 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 488 307,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93 698,37	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113 883,46	x	0,00	0,00
2026	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	167 000,00	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 III/12/2024
z dnia 2024-06-24

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	52 347 324,19	11 638 910,39	9 662 894,00	3 832 940,80	3 600 000,00	20 819 419,52
					B	52 347 324,19	11 638 910,39	9 662 894,00	3 832 940,80	3 600 000,00	20 819 419,52
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	2 258 030,89	1 203 752,89	1 004 278,00	0,00	0,00	2 208 030,89
					B	2 258 030,89	1 203 752,89	1 004 278,00	0,00	0,00	2 208 030,89
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	50 089 293,30	10 435 157,50	8 658 616,00	3 832 940,80	3 600 000,00	18 611 388,63
					B	50 089 293,30	10 435 157,50	8 658 616,00	3 832 940,80	3 600 000,00	18 611 388,63
					C	0,00	0,00	0,00	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:				A	2 501 237,29	1 714 680,49	573 616,00	162 940,80	0,00	686 826,89
					B	2 501 237,29	1 714 680,49	573 616,00	162 940,80	0,00	686 826,89
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	329 474,89	239 474,89	40 000,00	0,00	0,00	279 474,89
					B	329 474,89	239 474,89	40 000,00	0,00	0,00	279 474,89
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	50 lat Gminy Borowie - Kształtowanie świadomości historycznej wśród mieszkańców Gminy Borowie	Urząd Gminy	2023	2024	A	97 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
					B	97 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Borowie - Opracowanie aktu prawa miejscowego stanowiącego bazę wyjściową do opracowywania wszystkich miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2024	2025	A	232 474,89	192 474,89	40 000,00	0,00	0,00	232 474,89
					B	232 474,89	192 474,89	40 000,00	0,00	0,00	232 474,89
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	2 171 762,40	1 475 205,60	533 616,00	162 940,80	0,00	407 352,00
					B	2 171 762,40	1 475 205,60	533 616,00	162 940,80	0,00	407 352,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Borowie - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności jednostek samorządu terytorialnego oraz ich zdolności do skutecznego zapobiegania incydentom bezpieczeństwa teleinformatycznego, wykrywania ich i reagowania na nie.	Urząd Gminy	2024	2026	A	407 352,00	122 205,60	122 205,60	162 940,80	0,00	407 352,00
					B	407 352,00	122 205,60	122 205,60	162 940,80	0,00	407 352,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2025	A	1 764 410,40	1 353 000,00	411 410,40	0,00	0,00	0,00
					B	1 764 410,40	1 353 000,00	411 410,40	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	49 846 086,90	9 924 229,90	9 089 278,00	3 670 000,00	3 600 000,00
					B	49 846 086,90	9 924 229,90	9 089 278,00	3 670 000,00	3 600 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	1 928 556,00	964 278,00	964 278,00	0,00	0,00
					B	1 928 556,00	964 278,00	964 278,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi	Urząd Gminy	2024	2025	A	1 928 556,00	964 278,00	964 278,00	0,00	0,00
					B	1 928 556,00	964 278,00	964 278,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	47 917 530,90	8 959 951,90	8 125 000,00	3 670 000,00	3 600 000,00
					B	47 917 530,90	8 959 951,90	8 125 000,00	3 670 000,00	3 600 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Borowie - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje infrastruktura kanalizacyjna	Urząd Gminy Borowie	2015	2024	A	18 380 310,36	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
					B	18 380 310,36	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Kamionka - Budowa budynku świetlicy wiejskiej służącego mieszkańcom wsi. Wieś nie posiada takiego budynku.	Urząd Gminy Borowie	2021	2024	A	2 423 578,43	1 204 789,21	0,00	0,00	8,43
					B	2 423 578,43	1 204 789,21	0,00	0,00	8,43
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Borowie	2019	2025	A	6 239 854,91	2 374 788,51	3 190 000,00	0,00	0,00
					B	6 239 854,91	2 374 788,51	3 190 000,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie projektu i rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Rozbudowa bazy lokalowej w celu poprawy warunków pracy dla świadczenia usług dla lokalnej społeczności.	Urząd Gminy Borowie	2022	2027	A	2 925 000,00	0,00	130 000,00	1 170 000,00	1 600 000,00
					B	2 925 000,00	0,00	130 000,00	1 170 000,00	1 600 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Borowie - Budowa zbiornika w celu uniknięcia zagrożenia powodziowego	Urząd Gminy	2023	2027	A	5 500 000,00	0,00	875 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00
					B	5 500 000,00	0,00	875 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje sieć wodociągowa	Urząd Gminy Borowie	2019	2024	A	3 173 431,20	80 554,18	0,00	0,00	80 554,18
					B	3 173 431,20	80 554,18	0,00	0,00	80 554,18
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Prace konserwatorsko-restauratorskie zabytków na terenie Gminy Borowie - Poprawa stanu technicznego zabytków	Urząd Gminy	2023	2024	A	1 315 356,00	1 289 820,00	0,00	0,00	1 289 820,00
					B	1 315 356,00	1 289 820,00	0,00	0,00	1 289 820,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem w Borowiu- etap I - Zapewnienie społeczności lokalnej profesjonalnej bazy sportowej	Urząd Gminy	2022	2025	A	7 960 000,00	3 930 000,00	3 930 000,00	0,00	0,00
					B	7 960 000,00	3 930 000,00	3 930 000,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2024-2034

Wprowadza się zmiany w części tabelarycznej WPF w 2024 roku.

Zmiany polegają na zwiększeniu planu dochodów ogółem o kwotę 1 103 058,85 zł, w tym dochodów bieżących o kwotę 1 003 058,85 zł oraz dochodów majątkowych o kwotę 100 000,00 zł.

Dochody ogółem po zmianie wynoszą 45 413 422,24 zł, w tym dochody bieżące 29 477 354,98 zł, dochody majątkowe 15 936 067,26 zł.

W planach wydatków, zwiększa się wydatki ogółem o kwotę 1 103 058,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 803 514,85 zł i wydatki majątkowe o kwotę 299 544,00 zł.

Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 44 563 033,11 zł, w tym wydatki bieżące 27 085 507,84 zł, wydatki majątkowe 17 477 525,27 zł.

Wprowadzone zmiany w 2024 roku wynikają z zwiększenia dotacji na cele bieżące o kwotę 994 458,85 zł, zwiększenia pozostałych dochodów bieżących o kwotę 8 600,00 zł oraz zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 100 000,00 zł z tytułu dotacji z WFOŚ i GW na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Borowie.

Powyższe zmiany wynikają ze zmian w budżecie gminy na 2024 rok, przyjętych Zarządzeniem nr 44/2024 z dnia 5.04.2024 roku, Zarządzeniem nr 48/2024 z dnia 16.04.2024 roku, Zarządzeniem nr 57/2024 z dnia 26.04.2024 roku, Zarządzeniem nr 67/2024 z dnia

20.05.2024 roku, Zarządzeniem nr 78/2024 z dnia 29.05.2024 roku, Zarządzeniem nr 85/2024 z dnia 7.06.2024 roku, Zarządzeniem nr 87/2024 z dnia 14.06.2024 roku, uchwałą nr II/4/2024 z dnia 27.05. 2024 roku oraz uchwałą z dnia 24.06.2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Jarosław Świątek