

UCHWAŁA NR X/54/2024
RADY GMINY BOROWIE
z dnia 30 grudnia 2024 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2025-2034

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 2024 r. poz. 1530)
Rada Gminy Borowie uchwala, co następuje:

§ 1

Załącznik nr 1 „Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej” do Uchwały Nr IX/50/2024 Rady Gminy Borowie z dnia 09 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2025-2034, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej” do Uchwały Nr IX/50/2024 Rady Gminy Borowie z dnia 09 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2025-2034, 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 IX/50/2024 Rady Gminy Borowie z dnia 09 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borowie na lata 2025-2034, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 roku.

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 X/54/2024
z dnia 2024-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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
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
Plan 3 kw. 2024	41 448 675,92	29 579 645,66	4 780 020,00	14 964,00	13 387 429,00	6 192 423,66	5 204 809,00	1 560 000,00	11 869 030,26	1 060 000,00	10 809 030,26
Wykonanie 2024	44 346 763,27	31 052 457,01	5 322 570,00	14 964,00	13 844 879,00	6 658 181,63	5 211 862,38	1 560 000,00	13 294 306,26	392 858,95	12 901 447,31
2025	43 692 677,38	30 890 598,64	14 506 279,92	22 010,74	8 876 692,96	2 494 700,00	4 990 915,02	1 629 636,00	12 802 078,74	1 275 000,00	11 527 078,74
2026	38 434 186,61	32 403 186,61	15 231 593,00	22 671,00	9 320 527,61	2 619 435,00	5 208 960,00	1 711 117,80	6 031 000,00	0,00	6 031 000,00
2027	34 023 347,00	34 023 347,00	15 993 173,00	23 804,00	9 786 554,00	2 750 407,00	5 469 409,00	1 796 674,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 724 513,69	35 724 513,69	16 792 831,00	24 995,00	10 275 881,69	2 887 927,00	5 742 879,00	1 886 507,00	0,00	0,00	0,00
2029	35 724 513,69	35 724 513,69	16 792 831,00	24 995,00	10 275 881,69	2 887 927,00	5 742 879,00	1 886 507,00	0,00	0,00	0,00
2030	35 724 513,69	35 724 513,69	16 792 831,00	24 995,00	10 275 881,69	2 887 927,00	5 742 879,00	1 886 507,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 724 513,69	35 724 513,69	16 792 831,00	24 995,00	10 275 881,69	2 887 927,00	5 742 879,00	1 886 507,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 724 513,69	35 724 513,69	16 792 831,00	24 995,00	10 275 881,69	2 887 927,00	5 742 879,00	1 886 507,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 724 513,69	35 724 513,69	16 792 831,00	24 995,00	10 275 881,69	2 887 927,00	5 742 879,00	1 886 507,00	0,00	0,00	0,00
2034	35 724 513,69	35 724 513,69	16 792 831,00	24 995,00	10 275 881,69	2 887 927,00	5 742 879,00	1 886 507,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	40 598 286,79	27 670 818,52	15 216 136,66	0,00	0,00	834 500,00	0,00	0,00	0,00	12 927 468,27	12 927 468,27	260 000,00
Wykonanie 2024	43 496 374,14	29 643 840,87	16 598 027,93	0,00	0,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	13 852 533,27	13 852 533,27	260 000,00
2025	44 142 975,34	28 718 104,24	18 373 837,50	0,00	0,00	775 060,00	0,00	0,00	0,00	15 424 871,10	15 424 871,10	0,00
2026	36 744 186,61	28 190 686,61	18 925 053,00	0,00	0,00	781 840,00	0,00	0,00	0,00	8 553 500,00	8 553 500,00	0,00
2027	32 348 347,00	28 748 347,00	19 492 804,00	0,00	0,00	695 830,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00
2028	34 049 513,69	30 449 513,69	20 077 588,00	0,00	0,00	640 930,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00
2029	34 224 513,69	30 449 513,69	20 077 588,00	0,00	0,00	530 060,00	0,00	0,00	0,00	3 775 000,00	3 775 000,00	0,00
2030	34 204 513,69	30 449 513,69	20 077 588,00	0,00	0,00	420 060,00	0,00	0,00	0,00	3 755 000,00	3 755 000,00	0,00
2031	34 264 513,69	30 449 513,69	20 077 588,00	0,00	0,00	305 060,00	0,00	0,00	0,00	3 815 000,00	3 815 000,00	0,00
2032	34 599 513,69	30 449 513,69	20 077 588,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00
2033	35 324 513,69	30 449 513,69	20 077 588,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	4 875 000,00	4 875 000,00	0,00
2034	35 557 513,69	30 449 513,69	20 077 588,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	5 108 000,00	5 108 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
Plan 3 kw. 2024	850 389,13	0,00	1 637 917,88	1 000 000,00	0,00	637 917,88	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	850 389,13	0,00	1 637 917,88	1 000 000,00	0,00	637 917,88	0,00	0,00	0,00
2025	-450 297,96	0,00	1 950 297,96	1 500 000,00	0,00	450 297,96	450 297,96	0,00	0,00
2026	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 125 000,00	1 125 000,00	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 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 688,01	1 275 688,01	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
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 307,01	2 488 307,01	2 405 242,76	1 202 621,38	1 202 621,38
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 519,00	1 138 519,00	0,00	0,00	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	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00	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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 843 786,46	0,00	5 350 629,28	9 978 768,54	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 907 888,84	0,00	1 569 198,20	3 840 325,38	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 325 883,46	0,00	1 908 827,14	2 546 745,02	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 325 883,46	0,00	1 408 616,14	2 046 534,02	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 212 000,00	0,00	2 172 494,40	2 622 792,36	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 522 000,00	0,00	4 212 500,00	4 212 500,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 847 000,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 172 000,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 672 000,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 152 000,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 692 000,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	567 000,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	167 000,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 275 000,00	5 275 000,00	

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 2022	0,00%	x	28,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	12,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	11,95%	16,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,03%	10,64%	x	x	x	x
2025	8,01%	10,38%	x	19,26%	17,31%	TAK	TAK
2026	8,30%	16,77%	x	19,31%	18,90%	TAK	TAK
2027	7,58%	19,09%	x	18,11%	17,69%	TAK	TAK
2028	7,05%	18,02%	x	17,39%	16,98%	TAK	TAK
2029	6,18%	17,68%	x	16,67%	16,25%	TAK	TAK
2030	5,91%	17,34%	x	15,21%	14,79%	TAK	TAK
2031	5,38%	16,99%	x	15,89%	15,47%	TAK	TAK
2032	3,96%	16,60%	x	16,61%	16,61%	TAK	TAK
2033	1,57%	16,41%	x	17,50%	17,50%	TAK	TAK
2034	0,68%	16,23%	x	17,45%	17,45%	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 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
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
Plan 3 kw. 2024	188 297,89	188 297,89	188 297,89	5 267 122,13	5 267 122,13	4 889 398,03	239 474,89	239 474,89	186 388,99
Wykonanie 2024	31 815,00	31 815,00	31 815,00	5 267 122,13	5 267 122,13	4 889 398,03	47 000,00	47 000,00	29 906,10
2025	0,00	0,00	0,00	2 169 206,80	2 169 206,80	1 719 552,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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
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
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
Plan 3 kw. 2024	4 549 064,62	4 549 064,62	3 666 116,03	7 570 896,99	1 203 752,89	6 367 144,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	4 549 064,02	4 549 064,62	0,00	8 674 858,10	1 105 000,00	7 569 858,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 581 059,16	2 581 059,16	2 091 868,07	15 579 521,52	1 023 650,42	14 555 871,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 553 500,00	0,00	8 553 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 570 000,00	0,00	3 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	0,00	1 730 000,00	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:		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
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
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
Plan 3 kw. 2024	2 488 307,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93 698,37	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 488 307,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-93 698,37	x	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-113 883,46	0,00	0,00	0,00
2026	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 650 000,00	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 X/54/2024
z dnia 2024-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 442 726,93	15 579 521,52	8 553 500,00	3 570 000,00	1 730 000,00	16 550 241,30
1.a	- wydatki bieżące				2 081 650,42	1 023 650,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				56 361 076,51	14 555 871,10	8 553 500,00	3 570 000,00	1 730 000,00	16 550 241,30
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:				5 140 614,70	2 581 059,16	0,00	0,00	0,00	698 376,20
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 140 614,70	2 581 059,16	0,00	0,00	0,00	698 376,20
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	2025	407 352,00	400 045,80	0,00	0,00	0,00	400 045,80
1.1.2.2	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2019	2025	2 830 377,60	2 171 093,36	0,00	0,00	0,00	288 410,40
1.1.2.3	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gasniczego dla OSP Borowie -	Urząd Gminy	2024	2025	1 902 885,10	9 920,00	0,00	0,00	0,00	9 920,00
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				53 302 112,23	12 998 462,36	8 553 500,00	3 570 000,00	1 730 000,00	15 851 865,10
1.3.1	- wydatki bieżące				2 081 650,42	1 023 650,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi - Funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi	Urząd Gminy	2024	2025	1 928 556,00	871 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Borowie - Opracowanie aktu prawa miejscowego stanowiącego bazę wyjściową do opracowywania wszystkich miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2024	2025	153 094,42	152 094,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 220 461,81	11 974 811,94	8 553 500,00	3 570 000,00	1 730 000,00	15 851 865,10
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	2027	18 460 310,36	80 000,00	0,00	300 000,00	0,00	380 000,00
1.3.2.2	Budowa publicznego żłobka w Borowiu - Stworzenie miejsc pracy dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Borowie	2019	2025	5 453 158,31	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.3.2.3	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	2028	2 925 000,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 730 000,00	2 900 000,00
1.3.2.4	Budowa gminnej sieci wodociągowej na terenie gminy Borowie - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości w których nie występuje sieć wodociągowa	Urząd Gminy Borowie	2019	2027	3 325 031,20	151 600,00	0,00	200 000,00	0,00	351 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem w Borowiu- etap I - Zapewnienie społeczności lokalnej profesjonalnej bazy sportowej	Urząd Gminy	2022	2026	9 254 250,00	4 550 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	99 641,10
1.3.2.6	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Borowie - Ochrona wód powierzchniowych lub gruntu	Urząd Gminy	2024	2025	261 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.7	Prace konserwatorsko-restauratorskie zabytków na terenie Gminy Borowie - etap II - Podniesienia atrakcyjności otoczenia zbiornika wodnego w Borowie	Urząd Gminy	2024	2025	342 087,94	328 087,94	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.8	Konserwacja i restauracja obiektów zabytkowych w Borowiu - Poprawa stanu technicznego zabytków	Urząd Gminy	2023	2025	1 311 884,00	1 310 884,00	0,00	0,00	0,00	1 310 884,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa budynku SP ZOZ w Borowiu - Rozbudowa i przebudowa budynku SP ZOZ w celu dostosowania przychodni do wymogów wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	Urząd Gminy	2025	2026	6 181 000,00	3 650 000,00	2 531 000,00	0,00	0,00	6 181 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej Nr 130103W w miejscowości Iłowe - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy	2025	2026	637 500,00	100 000,00	537 500,00	0,00	0,00	637 500,00
1.3.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Brzuskowola - Budowa sieci kanalizacyjnej do nowo wybudowanych budynków mieszkalnych	Urząd Gminy	2025	2027	1 324 240,00	24 240,00	350 000,00	950 000,00	0,00	1 324 240,00
1.3.2.12	Remont szkolnych placów zabaw przy szkole w Borowiu, Głuskowie, Iłowem - Poprawa bezpieczeństwa korzystających z placów zabaw	Urząd Gminy	2025	2026	385 000,00	150 000,00	235 000,00	0,00	0,00	385 000,00
1.3.2.13	Opracowanie projektu rozbudowy i przebudowy budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Borowiu - Rozbudowa o pomieszczenia socjalne, przebudowa sali widowiskowej w celu umożliwienia organizacji imprez kulturalnych	Urząd Gminy	2025	2026	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.14	Opracowanie projektu i remont budynku świetlicy wiejskiej wraz z otoczeniem w miejscowości Wilchta - Podniesienie standardu budynku w celu umożliwienia mieszkańcom organizacji spotkań integracyjnych	Urząd Gminy	2025	2027	730 000,00	30 000,00	100 000,00	600 000,00	0,00	730 000,00
1.3.2.15	Opracowanie projektu i budowa oświetlenia dróg gminnych w miejscowościach: Gościewicz, Brzuskowola, Filipówka, Laliny - Budowa brakujących odcinków oświetlenia drogowego w celu zapewnienia bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2027	480 000,00	30 000,00	100 000,00	350 000,00	0,00	480 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BOROWIE NA LATA 2025-2034

Wprowadza się zmiany w części tabelarycznej WPF w latach 2025-2026 oraz w wykazie przedsięwzięć w latach 2025-2026.

W części tabelarycznej w prognozie 2025 roku zwiększa się plan dochodów ogółem o kwotę 1 625 657,20 zł, w tym: dochody bieżące zwiększa się o kwotę 30 000,00 zł i dochody majątkowe o kwotę 1 595 657,20 zł.

Dochody ogółem po zmianie wynoszą 43 692 677,38 zł, w tym dochody bieżące 30 890 598,64 zł i dochody majątkowe 12 802 078,74 zł.

W planach wydatków zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 28 512,00 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 2 047 443,16 zł.

Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 44 142 975,34 zł, w tym wydatki bieżące 28 718 104,24 zł, wydatki majątkowe 15 424 871,10 zł.

Wprowadzone zmiany wynikają z zwiększenia dochodów z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje o kwotę 1 595 657,20 zł oraz pozostałych dochodów bieżących o kwotę 30 000,00 zł.

Ponadto w prognozie 2025 roku ulega zmianie wynik budżetu, poprzez wprowadzenie deficytu w kwocie 450 297,96 zł. Jako źródło finansowania deficytu wskazuje się przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 450 297,96 zł.

W prognozie 2026 roku, zmniejsza się plan dochodów i wydatków o kwotę 162 940,80 zł. Zmniejszenie dotyczy dochodów i wydatków majątkowych.

Dochody ogółem po zmianie wynoszą 38 434 186,61 zł, w tym dochody bieżące 32 403 186,61 zł i dochody majątkowe 6 031 000,00 zł.

Wydatki ogółem po zmianie wynoszą 36 744 186,61 zł, w tym wydatki bieżące 28 190 686,61 zł, wydatki majątkowe 8 553 500,00 zł.

W wykazie przedsięwzięć w części 1.1 dokonuje się zmian:

- 1) w przedsięwzięciu pn. „Cyberbezpieczny samorząd w Gminie Borowie” polegających na skróceniu okresu realizacji do 2025 r. i ustaleniu limitu wydatków na 2025 rok w kwocie 400 045,80 zł,
- 2) w przedsięwzięciu pn. „Budowa publicznego żłobka w Borowia” zwiększa się limit wydatków w 2025 roku o kwotę 1 759 682,96 zł,
- 3) wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Borowie” z okresem realizacji w latach 2024-2025. Na 2025 rok ustala się limit wydatków w kwocie 9 920,00 zł.

Powyższe zmiany wynikają ze zmian w budżecie gminy na 2025 rok, przyjętych Uchwałą Rady Gminy z dnia 30 grudnia 2024 r

**Przewodniczący Rady Gminy
Jarosław Świątek**