

**Uchwała nr
Rady Gminy Bobrowice
z dnia 18 listopada 2025 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice na lata
2025-2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 6, 8, i 9, art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr X/51/24 Rady Gminy Bobrowice z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2025-2028 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bobrowice na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2. w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Bobrowice, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bobrowice.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała nr
z dnia 2025-12-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	38 790 427,21	26 448 600,63	9 487 678,16	26 200,19	1 929 755,50	2 832 957,69	12 172 009,09	8 144 000,00	12 341 826,58	543 771,43	11 797 337,07
2026	38 930 617,00	26 631 617,00	9 819 747,00	27 117,00	1 942 358,00	1 930 841,00	12 911 554,00	8 958 400,00	12 299 000,00	500 000,00	11 799 000,00
2027	30 031 804,00	27 457 197,00	10 124 159,00	27 958,00	2 002 571,00	1 990 697,00	13 311 812,00	9 236 110,00	2 574 607,00	0,00	2 574 607,00
2028	28 225 999,00	28 225 999,00	10 407 635,00	28 741,00	2 058 643,00	2 046 437,00	13 684 543,00	9 494 721,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	40 756 127,83	25 914 857,85	13 881 115,75	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	14 841 269,98	14 841 269,98	107 673,54
2026	38 031 078,78	25 293 067,25	14 330 475,00	0,00	0,00	26 311,00	0,00	0,00	0,00	12 738 011,53	12 738 011,53	950 000,00
2027	30 031 804,00	26 032 304,00	14 953 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 999 500,00	3 999 500,00	0,00
2028	28 225 999,00	26 765 201,00	15 548 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 798,00	1 460 798,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 965 700,62	0,00	2 605 700,62	0,00	0,00	1 066 162,40	426 162,40	1 539 538,22	1 539 538,22
2026	899 538,22	899 538,22	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	899 538,22	899 538,22	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899 538,22	0,00	533 742,78	3 139 443,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 549,75	1 338 549,75
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424 893,00	1 424 893,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 798,00	1 460 798,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,26%	3,10%	15,25%	17,03%	TAK	TAK
2026	3,75%	5,53%	12,33%	14,11%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,60%	10,76%	12,54%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,58%	9,04%	10,82%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	5 520 451,00	5 520 451,00	5 520 451,00	68 880,00	68 880,00	68 880,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 880,00	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

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
2025	5 084 540,38	5 084 540,38	4 180 683,21	12 333 435,05	323 165,28	12 010 269,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	123 923,56	0,00	0,00	10 235 727,94	421 639,44	9 814 088,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 245 500,00	246 000,00	3 999 500,00	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

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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	899 538,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała nr
z dnia 2025-12-18

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)				33 925 906,82	12 333 435,05	10 235 727,94	4 245 500,00	0,00	26 814 662,99
1.a	- wydatki bieżące				990 804,72	323 165,28	421 639,44	246 000,00	0,00	990 804,72
1.b	- wydatki majątkowe				32 935 102,10	12 010 269,77	9 814 088,50	3 999 500,00	0,00	25 823 858,27
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:				4 128 841,01	3 690 981,01	68 880,00	0,00	0,00	3 759 861,01
1.1.1	- wydatki bieżące				137 760,00	68 880,00	68 880,00	0,00	0,00	137 760,00
1.1.1.1	Opracowanie planu ogólnego Gminy Bobrowice wraz z opracowaniem ekofizjograficznym - określenie stref planistycznych oraz ich funkcji	URZĄD GMINY	2024	2026	137 760,00	68 880,00	68 880,00	0,00	0,00	137 760,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 991 081,01	3 622 101,01	0,00	0,00	0,00	3 622 101,01
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Bobrowice - budowa sieci kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej w Bronkowice - poprawa jakości sieci wod-kan	URZĄD GMINY	2024	2025	766 290,00	766 290,00	0,00	0,00	0,00	766 290,00
1.1.2.3	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Bobrowice- wykonanie Stacji Uzdatniania Wody w Bronkowice - poprawa jakości sieci wod-kan	URZĄD GMINY	2024	2025	2 925 096,59	2 556 116,59	0,00	0,00	0,00	2 556 116,59
1.1.2.4	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2024	2025	299 694,42	299 694,42	0,00	0,00	0,00	299 694,42
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				29 797 065,81	8 642 454,04	10 166 847,94	4 245 500,00	0,00	23 054 801,98
1.3.1	- wydatki bieżące				853 044,72	254 285,28	352 759,44	246 000,00	0,00	853 044,72
1.3.1.1	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Bobrowice na lata 2025-2030 - odbudowa miejscowo	URZĄD GMINY	2024	2026	115 044,72	8 285,28	106 759,44	0,00	0,00	115 044,72
1.3.1.2	Wykonanie otworu studziennego wraz z obudową na potrzeby ujęcia wód podziemnych w m. Dychów - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Bobrowice - Poprawa jakości oświetlenia oraz bezpieczeństwa drogowego	URZĄD GMINY	2025	2027	738 000,00	246 000,00	246 000,00	246 000,00	0,00	738 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 944 021,09	8 388 168,76	9 814 088,50	3 999 500,00	0,00	22 201 757,26
1.3.2.2	Rozbudowa Remizy OSP w Strużce - zabezpieczenie ochrony ppoż	Urząd Gminy	2019	2025	646 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa przedszkola ze żłobkiem w Bobrowicach Etap I - stworzenie dodatkowych miejsc przedszkolnych i żłobkowych	Urząd Gminy	2021	2025	10 482 308,18	4 507 264,95	0,00	0,00	0,00	4 507 264,95
1.3.2.6	Budowa oczyszczalni ścieków dla południowej części gminy Bobrowice -etap I - poprawa jakości sieci wod-kan	URZĄD GMINY	2024	2027	12 051 497,00	80 737,50	7 911 259,50	3 999 500,00	0,00	11 991 497,00
1.3.2.7	Renowacja i naprawy stolarskie chórów oraz schodów na emporię w kościele w Bobrowicach - Poprawa jakości obiektów zabytkowych	URZĄD GMINY	2024	2026	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Naprawa zabytkowych organów w kościele parafialnym w Bobrowicach - Poprawa jakości obiektów zabytkowych	URZĄD GMINY	2024	2026	362 481,00	0,00	362 481,00	0,00	0,00	362 481,00
1.3.2.9	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie gminy Bobrowice - zapewnienie bezpieczeństwa w ruchu drogowym	URZĄD GMINY	2024	2025	255 255,70	255 255,70	0,00	0,00	0,00	255 255,70
1.3.2.10	Budowa szatni sportowych w miejscowości Bobrowice" - promocja i rozwój sportu na terenie Gminy Bobrowice	URZĄD GMINY	2024	2026	4 620 157,21	3 544 910,61	1 014 026,00	0,00	0,00	4 558 936,61
1.3.2.11	Wykonanie otworu studziennego wraz z obudową na potrzeby ujęcia wód podziemnych w m. Dychów - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2026	26 322,00	0,00	26 322,00	0,00	0,00	26 322,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobrowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 448 145,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 802 025,92 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 250 171,91 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 948 145,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 13 011,49 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 961 157,48 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 965 700,62 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	40 238 573,20	-1 448 145,99	38 790 427,21
Dochody bieżące	25 646 574,71	+802 025,92	26 448 600,63
Subwencja ogólna	1 925 517,50	+4 238,00	1 929 755,50
Dotacje bieżące	2 388 602,86	+444 354,83	2 832 957,69
Pozostałe	11 818 576,00	+353 433,09	12 172 009,09
Dochody majątkowe	14 591 998,49	-2 250 171,91	12 341 826,58
Sprzedaż majątku	773 850,00	-230 078,57	543 771,43
Wydatki ogółem	42 704 273,82	-1 948 145,99	40 756 127,83
Wydatki bieżące	25 901 846,36	+13 011,49	25 914 857,85
Wynagrodzenia i pochodne	13 944 353,61	-63 237,86	13 881 115,75
Obsługa długu	220 000,00	-90 000,00	130 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 737 492,75	+166 249,35	11 903 742,10
Wydatki majątkowe	16 802 427,46	-1 961 157,48	14 841 269,98
Wynik budżetu	-2 465 700,62	+500 000,00	-1 965 700,62

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobrowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 500 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 605 700,62 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Splata zaciągniętych zobowiązań Gminy Bobrowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	640 000,00
2026	899 538,22

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobrowice na lata 2025-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,26%	15,25%	TAK	17,03%	TAK
2026	3,75%	12,33%	TAK	14,11%	TAK
2027	0,00%	10,76%	TAK	12,54%	TAK
2028	0,00%	9,04%	TAK	10,82%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bobrowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Gminny Program Rewitalizacji Gminy Bobrowice na lata 2025-2030 – zmiana w przedsięwzięciu dotyczy przeniesienia limitu wydatków w kwocie 53 379,72 zł do realizacji w 2026 r oraz wydłużenie horyzontu czasowego zadania,
 - 2) Budowa oczyszczalni ścieków dla południowej części gminy Bobrowice -etap I – zmiana w przedsięwzięciu dotyczy przeniesienia limitu wydatków w kwocie 58 064,95 zł do realizacji w latach 2026 - 2027 oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027r,
 - 3) „Budowa szatni sportowych w miejscowości Bobrowice” – zmiana w przedsięwzięciu dotyczy przeniesienia limitu wydatków w kwocie 1 014 026,00 zł do realizacji w 2026 r oraz wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026,
 - 4) Wykonanie otworu studziennego wraz z obudową na potrzeby ujęcia wód podziemnych w miejscowości Dychów – zmiana w przedsięwzięciu dotyczy przeniesienia limitu wydatków w kwocie 26 322,00 zł do realizacji w 2026 r oraz wydłużenie horyzontu czasowego

przedsięwzięcia do roku 2026

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.