

UCHWAŁA NR XXXVI/227/2017
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.
Z DNIA 22 CZERWCA 2017 ROKU

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2017 – 2023.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 R. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. art. 226, 227, 229, 231, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwała, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach realizowanych w latach 2017-2022. Wykaz przedsięwzięć po zmianach określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Borku Wlkp.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

Andrzej Kubiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr XXXVII/ 227 /2017 z dnia 22 czerwca 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	1.1.1			1.1.2	1.1.3	1.1.3.1		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3			z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące					
Lp	1	w tym:										w tym:		
Formuła	[1.1]+[1.2]													
2017	a	35 184 951,87	4 676 212,00	135 000,00	6 945 317,00	3 167 000,00	9 249 961,00	13 689 505,87	1 270 233,00	70 040,00	1 177 620,00			
	b	154 863,00	0,00	0,00	3 360,00	0,00	0,00	7 000,00	124 488,00	5 040,00	96 875,00			
	c	36 300 321,87	4 676 212,00	135 000,00	6 941 957,00	3 167 000,00	9 249 961,00	13 682 505,87	1 145 745,00	65 000,00	1 080 745,00			
2018	a	35 052 638,00	4 762 374,00	137 430,00	7 180 796,00	3 267 000,00	9 486 432,00	13 159 600,00	166 377,00	10 000,00	154 377,00			
	b	154 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 377,00	0,00	154 377,00			
	c	35 898 261,00	4 762 374,00	137 430,00	7 180 796,00	3 267 000,00	9 486 432,00	13 159 600,00	12 000,00	10 000,00	0,00			
2019	a	36 600 440,00	4 867 146,00	140 453,00	7 622 412,00	3 760 000,00	9 654 815,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	36 600 440,00	4 867 146,00	140 453,00	7 622 412,00	3 760 000,00	9 654 815,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
2020	a	37 262 453,00	4 988 825,00	143 964,00	8 070 197,00	4 200 000,00	9 700 000,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	37 262 453,00	4 988 825,00	143 964,00	8 070 197,00	4 200 000,00	9 700 000,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
2021	a	37 390 773,00	5 113 546,00	147 563,00	8 070 197,00	4 200 000,00	9 700 000,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	37 390 773,00	5 113 546,00	147 563,00	8 070 197,00	4 200 000,00	9 700 000,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
2022	a	37 394 462,00	5 113 546,00	151 252,00	8 070 197,00	4 200 000,00	9 700 000,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	37 394 462,00	5 113 546,00	151 252,00	8 070 197,00	4 200 000,00	9 700 000,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
2023	a	37 398 243,00	5 113 546,00	155 033,00	8 070 197,00	420 000,00	9 700 000,00	13 159 600,00	2 000,00	0,00	0,00			
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	37 398 243,00	5 113 546,00	155 033,00	8 070 197,00	420 000,00	9 700 000,00	13 159 600,00	2 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe ^x										
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1		2.1.3.1.2									
											Wydatki bieżące ^x		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:				
Formula	[2.1] + [2.2]																		
2017	a	37 563 441,82	33 859 346,46	0,00	0,00	368 167,00	348 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 704 095,36
	b	154 863,00	26 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 449,00
	c	37 408 578,82	33 832 932,46	0,00	0,00	368 167,00	348 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 575 646,36
2018	a	34 427 638,00	33 278 299,00	0,00	0,00	365 060,00	365 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 339,00
	b	154 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 377,00
	c	34 273 261,00	33 278 299,00	0,00	0,00	365 060,00	365 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994 962,00
2019	a	34 940 440,00	33 250 053,00	0,00	0,00	286 895,00	286 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 387,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	34 940 440,00	33 250 053,00	0,00	0,00	286 895,00	286 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 387,00
2020	a	35 832 453,00	33 768 578,00	0,00	0,00	212 915,00	212 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 063 875,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	35 832 453,00	33 768 578,00	0,00	0,00	212 915,00	212 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 063 875,00
2021	a	35 410 773,00	33 743 600,00	0,00	0,00	150 946,00	150 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667 173,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	35 410 773,00	33 743 600,00	0,00	0,00	150 946,00	150 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 667 173,00
2022	a	36 099 462,00	34 119 881,00	0,00	0,00	86 683,00	86 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 581,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	36 099 462,00	34 119 881,00	0,00	0,00	86 683,00	86 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 979 581,00
2023	a	37 398 243,00	34 608 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 789 842,00
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	37 398 243,00	34 608 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 789 842,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu x	z tego:											
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem się x	w tym:	
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]												
2017	a	-1 108 256,95	2 448 256,95	0,00	0,00	1 348 256,95	8 256,95	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	-1 108 256,95	2 448 256,95	0,00	0,00	1 348 256,95	8 256,95	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2018	a	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	a	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	a	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	a	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	a	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego: w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			5	5.1	z tego:				5.2
					5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formuła	[5.1]+[5.2]		[5.1.1.1]+[5.1.1.2]+[5.1.1.3]						
2017	a	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	a	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 625 000,00	1 625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	a	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 660 000,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	a	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	a	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	a	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	c	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	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		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)
2017	a	11 003 512,00	1 325 605,41	2 673 862,36
	b	0,00	3 961,00	3 961,00
	c	11 003 512,00	1 321 644,41	2 669 901,36
2018	a	8 592 008,00	2 607 962,00	2 607 962,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	8 592 008,00	2 607 962,00	2 607 962,00
2019	a	6 157 504,00	3 348 387,00	3 348 387,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	6 157 504,00	3 348 387,00	3 348 387,00
2020	a	3 965 000,00	3 491 875,00	3 491 875,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	3 965 000,00	3 491 875,00	3 491 875,00
2021	a	1 634 000,00	3 645 173,00	3 645 173,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	1 634 000,00	3 645 173,00	3 645 173,00
2022	a	0,00	3 272 581,00	3 272 581,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	3 272 581,00	3 272 581,00
2023	a	0,00	2 787 842,00	2 787 842,00
	b	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	2 787 842,00	2 787 842,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Formuła	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządu terytorialnego i uwzględnieniem ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik, x jednoroczny)	Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o obliczeniu w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o obliczeniu w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	Średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]
2017	a	4,63%	4,63%	0,11	4,63%	3,83%	8,77%	10,27%	TAK	TAK
	b	-0,02%	-0,02%	0,00	-0,02%	0,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,65%	4,65%	0,11	4,65%	3,82%	8,77%	10,27%	TAK	TAK
2018	a	5,52%	5,52%	0,11	5,52%	7,26%	6,95%	8,45%	TAK	TAK
	b	-0,02%	-0,02%	0,00	-0,02%	-0,03%	0,01%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,54%	5,54%	0,11	5,54%	7,29%	6,94%	8,45%	TAK	TAK
2019	a	5,32%	5,32%	0,14	5,32%	9,15%	5,98%	7,48%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,01%	-0,01%	NIE	NIE
	c	5,32%	5,32%	0,14	5,32%	9,15%	5,99%	7,49%	TAK	TAK
2020	a	4,41%	4,41%	0,15	4,41%	9,37%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,41%	4,41%	0,15	4,41%	9,37%	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2021	a	5,70%	5,70%	0,14	5,70%	9,75%	8,59%	8,59%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	-0,01%	-0,01%	NIE	NIE
	c	5,70%	5,70%	0,14	5,70%	9,75%	8,60%	8,60%	TAK	TAK
2022	a	3,69%	3,69%	0,14	3,69%	8,75%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	3,69%	3,69%	0,14	3,69%	8,75%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2023	a	0,00%	0,00%	0,14	0,00%	7,45%	9,29%	9,29%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	0,00%	0,00%	0,14	0,00%	7,45%	9,29%	9,29%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		wartościowych					bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2017	a	0,00	0,00	12 026 063,19	2 065 068,00	405 365,00	2 850 127,00	2 815 127,00	389 742,62	499 225,74	
	b	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	103 199,00	68 199,00	60 250,00	0,00	
	c	0,00	0,00	12 023 063,19	2 065 068,00	405 365,00	2 746 928,00	2 746 928,00	329 492,62	499 225,74	
2018	a	1 625 000,00	1 625 000,00	12 277 328,00	2 090 185,00	30 496,00	1 142 504,00	1 142 504,00	6 835,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	-90 623,00	0,00	
	c	1 625 000,00	1 625 000,00	12 277 328,00	2 090 185,00	30 496,00	897 504,00	897 504,00	97 458,00	0,00	
2019	a	1 660 000,00	1 660 000,00	12 277 328,00	2 100 169,00	20 496,00	1 447 714,00	1 447 714,00	242 673,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 660 000,00	1 660 000,00	12 277 328,00	2 100 169,00	20 496,00	1 447 714,00	1 447 714,00	242 673,00	0,00	
2020	a	1 430 000,00	1 430 000,00	12 645 700,00	2 100 169,00	10 496,00	1 447 714,00	1 447 714,00	242 673,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 430 000,00	1 430 000,00	12 645 700,00	2 120 573,00	10 496,00	1 460 647,00	1 460 647,00	603 228,00	0,00	
2021	a	1 980 000,00	1 980 000,00	12 645 700,00	2 120 000,00	0,00	351 000,00	351 000,00	1 316 173,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 980 000,00	1 980 000,00	12 645 700,00	2 120 000,00	0,00	351 000,00	351 000,00	1 316 173,00	0,00	
2022	a	1 295 000,00	1 295 000,00	13 025 070,00	2 120 000,00	0,00	339 000,00	339 000,00	1 640 581,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 295 000,00	1 295 000,00	13 025 070,00	2 120 000,00	0,00	339 000,00	339 000,00	1 640 581,00	0,00	
2023	a	0,00	0,00	13 025 070,00	2 157 930,00	0,00	0,00	0,00	2 789 842,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	0,00	13 025 070,00	2 157 930,00	0,00	0,00	0,00	2 789 842,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2017	a	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	154 377,00	154 377,00	154 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b	0,00	0,00	154 377,00	154 377,00	154 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	a	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	a	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	a	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	a	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		12.4	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
2017	a	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	35 000,00	0,00	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	0,00	0,00			
2018	a	245 000,00	154 377,00	154 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b	245 000,00	154 377,00	154 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	a	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	a	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	a	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	a	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	a	0,00	0,00	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	0,00	0,00			
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2017	a b c	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2018	a b c	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2019	a b c	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2020	a b c	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2021	a b c	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2022	a b c	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2023	a b c	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie									
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parstwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych porożeń i gwarancji x			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4		
Formuła									
2017	a	1 340 000,00	3 013 512,00	779 504,00	0,00	779 504,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 340 000,00	3 013 512,00	779 504,00	0,00	779 504,00	0,00	0,00	
2018	a	1 625 000,00	2 227 008,00	786 504,00	0,00	786 504,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 625 000,00	2 227 008,00	786 504,00	0,00	786 504,00	0,00	0,00	
2019	a	1 640 000,00	1 452 504,00	774 504,00	0,00	774 504,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 640 000,00	1 452 504,00	774 504,00	0,00	774 504,00	0,00	0,00	
2020	a	1 230 000,00	690 000,00	762 504,00	0,00	762 504,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 230 000,00	690 000,00	762 504,00	0,00	762 504,00	0,00	0,00	
2021	a	1 380 000,00	339 000,00	351 000,00	0,00	351 000,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 380 000,00	339 000,00	351 000,00	0,00	351 000,00	0,00	0,00	
2022	a	1 015 000,00	0,00	339 000,00	0,00	339 000,00	0,00	0,00	
	b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	1 015 000,00	0,00	339 000,00	0,00	339 000,00	0,00	0,00	
2023	a	0,00	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	0,00	
	c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyczerzenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wilkop. Nr XXXVII/2017 z dnia 22 czerwca 2017 r.

Lp	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				9 640 059,00	3 255 492,00	1 173 000,00	1 468 210,00	1 471 143,00	351 000,00	339 000,00	3 499 244,00
1.a	- wydatki bieżące				864 402,00	405 365,00	30 496,00	20 496,00	10 496,00	0,00	0,00	242 506,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 775 657,00	2 850 127,00	1 142 504,00	1 447 714,00	1 460 647,00	351 000,00	339 000,00	3 256 738,00
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.);				280 000,00	35 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 300,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				280 000,00	35 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 300,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Karolewie - Poprawa bazy kultury	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2017	2018	280 000,00	35 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 300,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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):				9 360 059,00	3 220 492,00	928 000,00	1 468 210,00	1 471 143,00	351 000,00	339 000,00	3 220 944,00
1.3.1	- wydatki bieżące				864 402,00	405 365,00	30 496,00	20 496,00	10 496,00	0,00	0,00	242 506,00
1.3.1.1	POPRAWA BAZY TECHNICZNEJ OBIEKTÓW SPORTOWYCH - Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem w Borku Wilkop. - Poprawa stanu bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2015	2020	101 984,00	40 496,00	30 496,00	20 496,00	10 496,00	0,00	0,00	218 841,00
1.3.1.2	UMOWA - Odbiór odpadów komunalnych - Umowa- ochrona środowiska - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2016	2017	660 303,00	330 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 665,00
1.3.1.3	UMOWA - ubezpieczenie mienia gminnego - umowa - ubezpieczenie	BOREK WIELKOPOLSKI	2015	2017	102 115,00	34 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 665,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 495 657,00	2 815 127,00	897 504,00	1 447 714,00	1 460 647,00	351 000,00	339 000,00	2 978 438,00
1.3.2.1	BUDOWA I MODERNIZACJA DROG - Przebudowa chodnika przy drodze gminnej w Głoginie - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2014	2019	53 894,00	7 424,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	23 424,00
1.3.2.2	BUDOWA I MODERNIZACJA DROG NA TERENIE GMINY- Budowa drogi wraz z infrastrukturą towarzyszącą na osiedlu Powstańców Wilkop. w Borku Wilkop.-Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2010	2020	1 908 000,00	200 000,00	100 000,00	665 210,00	698 143,00	0,00	0,00	1 466 657,00
1.3.2.3	BUDOWA I MODERNIZACJA DROG NA TERENIE GMINY- Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Dorotów - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2015	2017	302 978,00	182 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 199,00
1.3.2.4	BUDOWA I MODERNIZACJA DROG NA TERENIE GMINY- Przebudowa drogi przy torach łączącej ul. Dworcową z ul. Powstańców Wilkop. - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2014	2017	1 079 550,00	1 058 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 605,00
1.3.2.5	BUDOWA I MODERNIZACJA DROG-Przebudowa ul. Sportowej w Borku Wilkop. - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2016	2017	254 428,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 320,00
1.3.2.6	Budowa parkingu przy ul. Dworcowej w Borku Wilkop. - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2016	2017	237 725,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 376,00
1.3.2.7	POPRAWA BAZY OBIEKTÓW OSWIATY - KULTURY - Modernizacja świetlicy wiejskiej w Zimnowodzie - Poprawa stanu bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2015	2017	34 600,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 440,00
1.3.2.8	POPRAWA BAZY OBIEKTÓW OSWIATY-KULTURY- Przebudowa i rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Karolewie - Poprawa stanu bazy oświaty	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2016	2022	2 357 357,00	476 000,00	387 000,00	375 000,00	363 000,00	351 000,00	339 000,00	866 417,00
1.3.2.9	POPRAWA BAZY TECHNICZNEJ OBIEKTÓW SPORTOWYCH - Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem w Borku Wilkop. - Poprawa stanu bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2015	2020	2 173 016,00	399 504,00	399 504,00	399 504,00	399 504,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	POPRAWABAZY TECHNICZNEJ OBIEKTÓW OSWIATY- KULTURY- Zakup i adaptacja budynku na świetlicę wiejską w Siedmiorogowie Drugim - Poprawa bazy kultury	Urząd Miejski Borku Wilkop.	2015	2018	94 109,00	11 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2017-2023.

1. Założenia wstępne

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2014 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski jest projekt uchwały budżetowej na 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Borek Wielkopolski za lata 2014 i 2015, wartości planowane na koniec III kwartału 2016 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2023. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borek Wielkopolski została przygotowana na lata 2017-2023.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia obejmuje okres od 2017 do 2022 i nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu gminy na rok 2017,
- 2) dla lat 2018-2023 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki inflacji oraz korekty merytoryczne.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów Gminy Borek Wielkopolski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

Przy planowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych w latach 2018-2021 wzięto pod uwagę założony wskaźnik inflacji. W roku 2022 i 2023 dochody z tytułu udziałów przyjęto na tym samym poziomie.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej w roku 2017 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy tj od 2018, 2019 założono wzrost kwoty subwencji ogólnej w oparciu o wskaźniki PKB, dokonując korekty merytorycznej. Natomiast od 2020 wysokość subwencji planowana jest na tym samym poziomie.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości na 2017 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę Nr XVI/88/2015 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 4 listopada 2015 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości. W latach następnych zakłada się wzrost wpływów z podatku od nieruchomości i zwiększenie dochodów będących konsekwencją planowanego oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, w tym z farm wiatrowych oraz budynków mieszkalnych. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości z farm wiatrowych zaplanowano w 2019 i 2020 roku.

Od 2021 roku wpływy z tytułu podatku od nieruchomości przyjęto na tym samym poziomie.

W 2017 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 65.000,00 zł. Bazując na informacji o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2017 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości oraz sprzedaż drewna z lasu gminnego.

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Borek Wlkp. ul. Szosa Jaraczewska (garaż)	961 Borek Wlkp.	11,80 m2	5.000,00
Borek Wlkp. ul. Koźmińska	333/14- Borek Wlkp.	0,0304 ha	5.000,00
Stuzianna	97/7 - Stuzianna	0,0360 ha	16.000,00
Borek Wlkp.-Zdzież (łąki i nieużytki)	321/1,322/46, 322/47	0,1394 ha	5.000,00
Trzecianów	155-Strumiany	0,1000 ha	5.000,00
Siedmiorogów Pierwszy	84/12-Siedmiorogów Pierwszy	0,1796 ha	9.000,00
		Suma	45.000,00

W 2017 roku planuje się dochody majątkowe z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje w wysokości 1.177.620,00 zł.

W 2018 roku zaplanowano środki z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014- 2020 w wysokości 154.377,00 zł na realizację przedsięwzięcia „ Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Karolewie”.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

3. Prognoza wydatków

Prognozy wydatków Gminy Borek Wielkopolski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Przy prognozowaniu wydatków bieżących kierowano się zasadą utrzymania dotychczasowego zakresu i poziomu świadczonych przez Gminę usług na rzecz mieszkańców, głównie prawidłowego funkcjonowania jednostek i urzędzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej, a także zabezpieczenia środków na obsługę długu.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki,
- 2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto kwoty wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.

W 2017 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli jak i również środki na odprawy emerytalne dla pracowników jak i urlopy zdrowotne dla nauczycieli.

Następny wzrost wynagrodzeń planowany jest w roku 2018, 2020 oraz w 2022.

W roku 2023 wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń planowane są na tym samym poziomie.

W latach następnych należy podjąć dalsze działania z zakresu dyscypliny i ograniczenia wydatków bieżących uwzględniając jednocześnie konieczność zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne zdeterminowane ustawami, zawartymi przez Gminę umowami oraz podjąć działania w zakresie sprawdzenia poprawności funkcjonowania, racjonalności gospodarowania i optymalizacji wydatkowania środków publicznych przez jednostki organizacyjne Gminy.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia w okresie objętym prognozą zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia.

Zaplanowane wydatki na obsługę długu (odsetki) przedstawione są w załączniku Nr 1 w poz. 2.1.3.1

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2017-2022.

W kolejnych latach tj. 2018 do 2023 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku. Inwestycje te nie zostały ujęte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Założono, iż pozostałe po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących środki będą przeznaczona na inwestycje.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Borek Wielkopolski

	2017	2018	2019	2020
Dochody	36 455 184,87	36 052 638,00	36 600 440,00	37 262 453,00
Wydatki	37 563 441,82	34 427 638,00	34 940 440,00	35 832 453,00
Wynik budżetu	- 1 108 256,95	1 625 000,00	1 660 000,00	1 430 000,00
	2021	2022	2023	
Dochody	37 390 773,00	37 394 462,00	37 398 243,00	
Wydatki	35 410 773,00	36 099 462,00	37 398 243,00	
Wynik budżetu	1 980 000,00	1 295 000,00	0,00	

6. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie w wysokości 1.100.000,00 zł.

Okres spłaty planowanego zobowiązania to lata 2019-2022 rok.

7. Rozchody i kwota długu

Na dzień 01.01.2017 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek wynosi 8.230.000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2022.

Kwota zadłużenia z tytułu spłaty wierzytelności (umowy forfaitingowe) na dzień 01.01.2017 r. stanowi kwotę 1.716.633,63 zł, a spłata planowana jest do 2022 roku.

Dług Gminy Borek Wlkp. z tytułu zaciągniętych kredytów i spłaty wierzytelności na dzień 31.12.2017 r. planowany jest na poziomie 11.003.512,00 zł, w tym z tytułu kredytów i pożyczek 7.990.000,00 zł, z tytułu wykupu wierzytelności 3.013.512,00 zł.

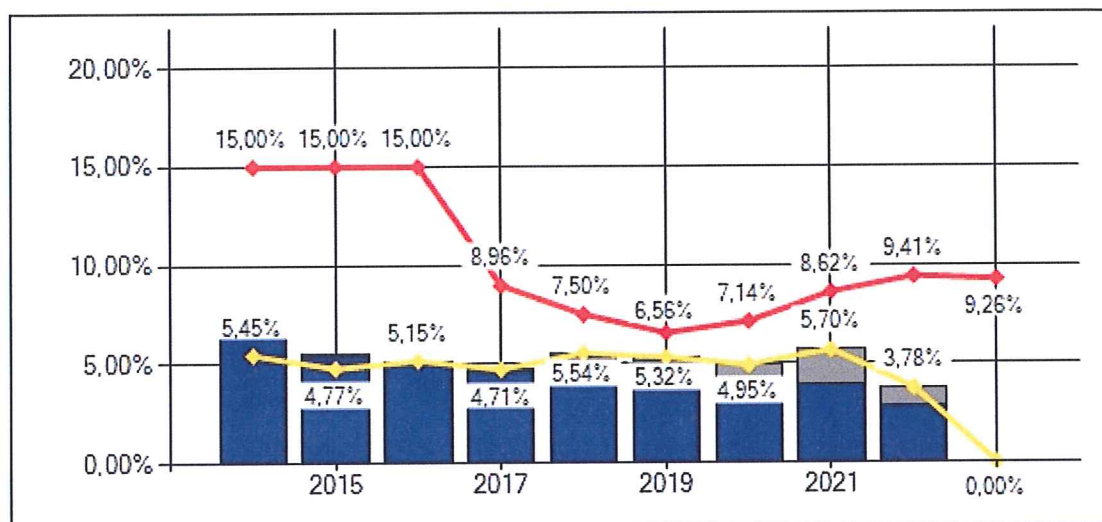
8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 u.f.p.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Obsługa zadłużenia (po wyłączeniach)	4,63%	5,52%	5,32%	4,41%	5,70%	3,69%	0,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia	10,27%	8,45%	7,48%	6,75%	8,59%	9,42%	9,29%
Zachowanie relacji z art. 243	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej (stan na 01.01.2017 r.)



W celu zachowania przez Gminę przewidzianych prawem ograniczeń zadłużenia, w tym zachowaniu relacji obowiązującego od 2014 roku wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dokonuje się monitorowania relacji wynikających z prognozy. Wszelkie wprowadzane zmiany planowanych wielkości dochodów, wydatków, kwot długu i kwot spłat zadłużenia w poszczególnych latach podlegają analizie.