

**UCHWAŁA NR L/407/2022
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 9 listopada 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2022 – 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. art. 226, 227, 229, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) Rada Miejska Borku Wlkp. uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2026 określa załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Borku Wlkp.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Borku Wlkp.

Tomasz Pawlak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr L/407/2021 Rady Miejskiej Borku Wilk. z dnia 9 listopada 2022 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2022	A	46 960 922,42	44 541 025,60	5 910 642,00	131 902,00	11 701 758,00	16 105 695,02	10 691 028,58	4 097 000,00	2 419 896,82	209 613,00	2 148 750,82
	B	683 090,59	683 090,59	0,00	0,00	0,00	683 090,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	46 277 831,83	43 857 935,01	5 910 642,00	131 902,00	11 701 758,00	15 422 604,43	10 691 028,58	4 097 000,00	2 419 896,82	209 613,00	2 148 750,82
2023	A	43 269 441,85	34 925 038,00	5 130 906,00	136 782,00	11 790 715,00	6 872 005,00	10 994 630,00	4 670 059,00	8 344 403,85	1 280 000,00	7 064 403,85
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	43 269 441,85	34 925 038,00	5 130 906,00	136 782,00	11 790 715,00	6 872 005,00	10 994 630,00	4 670 059,00	8 344 403,85	1 280 000,00	7 064 403,85
2024	A	36 075 414,00	36 025 414,00	5 310 488,00	141 569,00	12 203 390,00	7 112 525,00	11 257 442,00	4 833 511,00	50 000,00	50 000,00	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	36 075 414,00	36 025 414,00	5 310 488,00	141 569,00	12 203 390,00	7 112 525,00	11 257 442,00	4 833 511,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	A	37 208 328,00	37 208 328,00	5 496 355,00	146 524,00	12 630 509,00	7 361 463,00	11 573 477,00	5 002 684,00	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	37 208 328,00	37 208 328,00	5 496 355,00	146 524,00	12 630 509,00	7 361 463,00	11 573 477,00	5 002 684,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	38 500 269,00	38 500 269,00	5 688 727,00	151 652,00	13 072 577,00	7 619 114,00	11 968 199,00	5 177 778,00	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	38 500 269,00	38 500 269,00	5 688 727,00	151 652,00	13 072 577,00	7 619 114,00	11 968 199,00	5 177 778,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	39 809 279,00	39 809 279,00	5 882 144,00	156 808,00	13 517 045,00	7 878 164,00	12 375 118,00	5 353 822,00	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	39 809 279,00	39 809 279,00	5 882 144,00	156 808,00	13 517 045,00	7 878 164,00	12 375 118,00	5 353 822,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	39 809 279,00	39 809 279,00	5 882 144,00	156 808,00	13 517 045,00	7 878 164,00	12 375 118,00	5 353 822,00	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	39 809 279,00	39 809 279,00	5 882 144,00	156 808,00	13 517 045,00	7 878 164,00	12 375 118,00	5 353 822,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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	
2022	A	54 392 506,50	47 069 194,94	16 043 285,07	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 323 311,56	7 323 311,56	397 000,00
	B	524 025,59	540 990,34	30 142,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16 964,75	-16 964,75	0,00	
	C	53 868 480,91	46 528 204,60	16 013 142,51	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 340 276,31	7 340 276,31	397 000,00
2023	A	42 669 441,85	33 692 713,82	15 666 000,00	0,00	0,00	658 893,00	0,00	0,00	0,00	8 976 728,03	8 976 728,03	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	0,00
	C	42 669 441,85	33 692 713,82	15 666 000,00	0,00	0,00	658 893,00	0,00	0,00	0,00	8 976 728,03	8 976 728,03	0,00
2024	A	34 875 414,00	34 323 479,00	15 680 000,00	0,00	0,00	554 242,00	0,00	0,00	0,00	551 935,00	551 935,00	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	0,00
	C	34 875 414,00	34 323 479,00	15 680 000,00	0,00	0,00	554 242,00	0,00	0,00	0,00	551 935,00	551 935,00	0,00
2025	A	35 893 328,00	34 440 482,00	15 800 000,00	0,00	0,00	453 014,00	0,00	0,00	0,00	1 452 846,00	1 452 846,00	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	0,00
	C	35 893 328,00	34 440 482,00	15 800 000,00	0,00	0,00	453 014,00	0,00	0,00	0,00	1 452 846,00	1 452 846,00	0,00
2026	A	37 105 269,00	35 895 562,00	16 688 819,00	0,00	0,00	343 936,00	0,00	0,00	0,00	1 209 707,00	1 209 707,00	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	0,00
	C	37 105 269,00	35 895 562,00	16 688 819,00	0,00	0,00	343 936,00	0,00	0,00	0,00	1 209 707,00	1 209 707,00	0,00
2027	A	38 014 279,00	36 935 951,00	17 106 039,00	0,00	0,00	215 539,00	0,00	0,00	0,00	1 078 328,00	1 078 328,00	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	0,00
	C	38 014 279,00	36 935 951,00	17 106 039,00	0,00	0,00	215 539,00	0,00	0,00	0,00	1 078 328,00	1 078 328,00	0,00

2028	A	38 029 279,00	36 792 057,00	17 106 039,00	0,00	0,00	71 645,00	0,00	0,00	0,00	1 237 222,00	1 237 222,00	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	0,00
	C	38 029 279,00	36 792 057,00	17 106 039,00	0,00	0,00	71 645,00	0,00	0,00	0,00	1 237 222,00	1 237 222,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	A	-7 431 584,08	0,00	9 100 649,08	3 690 000,00	2 020 935,00	1 292 404,77	1 292 404,77	4 118 244,31	4 118 244,31
	B	159 065,00	0,00	0,00	0,00	-159 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-7 590 649,08	0,00	9 100 649,08	3 690 000,00	2 180 000,00	1 292 404,77	1 292 404,77	4 118 244,31	4 118 244,31
2023	A	600 000,00	600 000,00	800 000,00	800 000,00	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	600 000,00	600 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	1 200 000,00	1 200 000,00	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	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	1 315 000,00	1 315 000,00	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	1 315 000,00	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 395 000,00	1 395 000,00	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	1 395 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 795 000,00	1 795 000,00	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	1 795 000,00	1 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	1 780 000,00	1 780 000,00	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	1 780 000,00	1 780 000,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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	
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 669 065,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	159 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 000,00	1 315 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 000,00	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 395 000,00	1 395 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 395 000,00	1 395 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 000,00	1 795 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795 000,00	1 795 000,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	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 splatą 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 ^{B)} 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	
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	159 065,00	8 085 000,00	0,00	-2 528 169,34	2 882 479,74	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	159 065,00	0,00	0,00	142 100,25	142 100,25	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 085 000,00	0,00	-2 670 269,59	2 740 379,49	
2023	A	x	x	x	x	0,00	7 485 000,00	0,00	1 232 324,18	1 232 324,18	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	7 485 000,00	0,00	1 232 324,18	1 232 324,18	
2024	A	x	x	x	x	0,00	6 285 000,00	0,00	1 701 935,00	1 701 935,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	6 285 000,00	0,00	1 701 935,00	1 701 935,00	
2025	A	x	x	x	x	0,00	4 970 000,00	0,00	2 767 846,00	2 767 846,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	4 970 000,00	0,00	2 767 846,00	2 767 846,00	
2026	A	x	x	x	x	0,00	3 575 000,00	0,00	2 604 707,00	2 604 707,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	3 575 000,00	0,00	2 604 707,00	2 604 707,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	1 780 000,00	0,00	2 873 328,00	2 873 328,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	1 780 000,00	0,00	2 873 328,00	2 873 328,00	

2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 017 222,00	3 017 222,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 017 222,00	3 017 222,00

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	
2022	A	6,89%	-7,87%	-7,13%	14,38%	16,26%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,02%	0,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	6,89%	-7,89%	-7,15%	14,38%	16,26%	TAK	TAK
2023	A	7,34%	7,23%	11,79%	11,06%	12,94%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,49%	0,49%	0,00%	0,01%	TAK	TAK
	C	7,34%	6,74%	11,30%	11,06%	12,93%	TAK	TAK
2024	A	6,07%	7,80%	7,98%	10,22%	12,09%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,08%	0,07%	TAK	TAK
	C	6,07%	7,80%	7,98%	10,14%	12,02%	TAK	TAK
2025	A	5,92%	10,79%	x	9,71%	11,58%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,08%	0,07%	TAK	TAK
	C	5,92%	10,79%	x	9,63%	11,51%	TAK	TAK
2026	A	5,63%	9,55%	x	7,02%	8,86%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,07%	0,07%	TAK	TAK
	C	5,63%	9,55%	x	6,95%	8,79%	TAK	TAK
2027	A	6,30%	9,67%	x	6,15%	7,99%	NIE	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,08%	0,08%	TAK	TAK
	C	6,30%	9,67%	x	6,07%	7,91%	NIE	TAK

2028	A	5,80%	9,67%	x	5,46%	7,30%	NIE	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,07%	0,07%	TAK	TAK
	C	5,80%	9,67%	x	5,39%	7,23%	NIE	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	
2022	A	1 259 032,26	1 259 032,26	1 259 017,05	114 507,89	114 507,89	114 507,89	1 099 165,00	1 099 165,00	1 099 165,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-137 065,00	-137 065,00	-137 065,00
	C	1 259 032,26	1 259 032,26	1 259 017,05	114 507,89	114 507,89	114 507,89	1 236 230,00	1 236 230,00	1 236 230,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 065,00	137 065,00	137 065,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 065,00	137 065,00	137 065,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2025	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
2026	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
2027	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

2028	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

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	
		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	
2022	A	0,00	0,00	0,00	5 780 442,12	727 072,81	5 053 369,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-22 000,00	-22 000,00	-22 000,00	64 165,00	64 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 000,00	22 000,00	22 000,00	5 716 277,12	662 907,81	5 053 369,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	22 000,00	22 000,00	22 000,00	10 249 157,00	2 137 065,00	8 112 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	22 000,00	22 000,00	22 000,00	159 065,00	137 065,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	10 090 092,00	2 000 000,00	8 090 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	43 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	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
	C	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	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
	C	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:				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:							
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
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										
		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
2022	A	1 510 000,00	329 792,18	0,00	329 792,18	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	1 510 000,00	329 792,18	0,00	329 792,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	A	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	395 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr L/407/2021 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 9 listopada 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 006 248,13	5 780 442,12	10 249 157,00	43 000,00	450 000,00	800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 701 720,72	727 072,81	2 137 065,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 304 527,41	5 053 369,31	8 112 092,00	43 000,00	450 000,00	800 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				223 230,00	64 165,00	159 065,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				201 230,00	64 165,00	137 065,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	CYFROWA GMINA -Rozwój cyfrowy JSToraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Rozwój cyfrowy i poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	201 230,00	64 165,00	137 065,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	CYFROWA GMINA -Rozwój cyfrowy JSToraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Rozwój cyfrowy i poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 783 018,13	5 716 277,12	10 090 092,00	43 000,00	450 000,00	800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 500 490,72	662 907,81	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	POPRAWA BAZY OBIEKTÓW OŚWIATY-KULTURY- Przebudowa i rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Karolewie - Poprawa stanu bazy oświaty	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2016	2022	199 090,72	12 207,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	UMOWA - Odbiór odpadów komunalnych - Umowa- ochrona środowiska - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2022	1 301 400,00	650 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i transport odpadów - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zagospodarownie odpadów komunalnych - Ochrona środowiska	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 282 527,41	5 053 369,31	8 090 092,00	43 000,00	450 000,00	800 000,00
1.3.2.1	BUDOWA I MODERNIZACJA DRÓG - Przebudowa drogi Powstańców Wlkp.-Głosiny w Borku Wlkp.- Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2019	2022	1 716 765,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Skokowie - Poprawa stanu bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2020	2023	83 400,00	30 455,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	POPRAWA BAZY OBIEKTÓW OŚWIATY-KULTURY- Przebudowa i rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Karolewie - Poprawa stanu bazy oświaty	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2016	2022	2 154 466,28	329 792,18	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	16 454 731,90
1.a	2 864 137,81
1.b	13 590 594,09
1.1	223 230,00
1.1.1	201 230,00
1.1.1.1	201 230,00
1.1.2	22 000,00
1.1.2.1	22 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	16 231 501,90
1.3.1	2 662 907,81
1.3.1.1	12 207,81
1.3.1.2	650 700,00
1.3.1.3	900 000,00
1.3.1.4	1 100 000,00
1.3.2	13 568 594,09
1.3.2.1	1 690 000,00
1.3.2.2	48 455,00
1.3.2.3	329 792,18

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.4	POPRAWA STANU ŚRODOWISKA NATURALNEGO- Przebudowa kanalizacji wraz z infrastrukturą techniczną - ul. Zdieszka, Koźmińska wraz z remontem drogi i chodników po realizacji przebudowy kanalizacji deszczowej i infrastruktury technicznej oznaczonej numerem geodezyjnym dz. nr 290/1, 290/2, 335, 871, 156/1 w miejscowości Borek Wlkp. Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2018	2022	1 716 439,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola Samorządowego w Karolewie - II etap (RFIL) - Poprawa stanu bazy oświatowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2020	2022	1 003 152,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa obiektu dla sprzętu OSP w Siedmiorogowie Drugim - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2020	2023	43 484,00	11 688,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola Samorządowego w Karolewie - III etap - Poprawa stanu bazy oświatowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	2 400 000,00	710 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Zimnowodzie - Poprawa bazy sportowej	BOREK WIELKOPOLSKI	2021	2022	580 673,13	560 673,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja ul. Zielonej w Borku Wlkp. - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2023	1 036 000,00	0,00	1 017 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja drogi gminnej nr 744076P w Osówcu - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2025	260 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja drogi w miejscowości Zalesie. dz. Nr 109,165 - Poprawa Komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2026	610 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	400 000,00
1.3.2.12	Modernizacja drogi gminnej nr 744072P Zalesie - Lafajetowo - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2026	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.13	Budowa chodnika w ciągu drogi gminnej nr 744066P - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2023	750 000,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Powstańców Ziemi Boreckiej - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2023	1 446 002,00	0,00	1 406 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2024	80 370,00	25 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa wiaty drewnianej w Celestynowie - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2022	14 950,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa altany drewnianej wraz z zagospodarowaniem terenu w Bolesławowie - Poprawa stanu bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2022	23 244,00	19 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Jaworach - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2024	76 400,00	15 000,00	46 000,00	15 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa części budynku przy stadionie na szatnię - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2023	290 000,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu Powstańców Wlkp. - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2023	613 500,00	17 000,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa bieżni wraz z infrastrukturą techniczną przy boisku sportowym w Borku Wlkp. - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	2 636 285,00	36 285,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa chodnika łączącego ul. Słowackiego z ul. Szkolną w Borku Wlkp. - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2022	69 610,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa chodnika przy ul. Sportowej w Borku Wlkp. - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2021	2022	57 810,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Celestynowie - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	29 390,00	13 485,00	15 905,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	550 000,00
1.3.2.5	3 132,78
1.3.2.6	23 688,00
1.3.2.7	2 400 000,00
1.3.2.8	560 673,13
1.3.2.9	1 017 000,00
1.3.2.10	250 000,00
1.3.2.11	600 000,00
1.3.2.12	400 000,00
1.3.2.13	730 000,00
1.3.2.14	1 406 000,00
1.3.2.15	61 000,00
1.3.2.16	1 000,00
1.3.2.17	19 391,00
1.3.2.18	45 000,00
1.3.2.19	270 000,00
1.3.2.20	207 000,00
1.3.2.21	2 636 285,00
1.3.2.22	61 000,00
1.3.2.23	49 200,00
1.3.2.24	29 390,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.25	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Głogininie - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	23 377,00	7 810,00	15 567,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu w Grodnicy - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	19 213,00	14 213,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Utwardzenie terenu przy OSP w Zalesiu - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2024	50 950,00	25 950,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Budowa miejsc parkingowych przy bloku nr 5 w Karolewie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	37 620,00	15 000,00	22 620,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa wiaty w Siedmiorogowie I - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	20 359,00	16 359,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Ogrodzenie placu wokół wigwamu w Trzecianowie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2022	2023	29 068,00	14 068,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.25	23 377,00
1.3.2.26	19 213,00
1.3.2.27	50 950,00
1.3.2.28	37 620,00
1.3.2.29	20 359,00
1.3.2.30	29 068,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2022-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2022-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 683 090,59 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 683 090,59 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Borek Wielkopolski na dzień 9.11.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 524 025,59 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 540 990,34 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 16 964,75 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Borek Wielkopolski na dzień 9.11.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 9.11.2022 r. wynosi -7 431 584,08 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	46 277 831,83 zł	+683 090,59 zł	46 960 922,42 zł
dochody bieżące, w tym:	43 857 935,01 zł	+683 090,59 zł	44 541 025,60 zł
z tytułu dotacji bieżących	15 422 604,43 zł	+683 090,59 zł	16 105 695,02 zł
dochody majątkowe	2 419 896,82 zł	0,00 zł	2 419 896,82 zł
Wydatki ogółem:	53 868 480,91 zł	+524 025,59 zł	54 392 506,50 zł
wydatki bieżące, w tym:	46 528 204,60 zł	+540 990,34 zł	47 069 194,94 zł
wynagrodzenia z narzutami	16 013 142,51 zł	+30 142,56 zł	16 043 285,07 zł
wydatki majątkowe	7 340 276,31 zł	-16 964,75 zł	7 323 311,56 zł
Wynik budżetu	-7 590 649,08 zł	+159 065,00 zł	-7 431 584,08 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 159 065,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	9 100 649,08 zł	0,00 zł	9 100 649,08 zł
Rozchody budżetu, w tym:	1 510 000,00 zł	+159 065,00 zł	1 669 065,00 zł
inne rozchody	0,00 zł	+159 065,00 zł	159 065,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 800 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano następujące przedsięwzięcie zarówno wydatkach majątkowych jaki i bieżących:

- 1) *CYFROWA GMINA -Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia ;*

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2022-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	6,89%	7,34%	6,07%	5,92%	5,63%
8.3	14,38%	11,06%	10,22%	9,71%	7,02%
8.3.1	16,26%	12,94%	12,09%	11,58%	8,86%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028			
8.1	6,30%	5,80%			
8.3	6,15%	5,46%			
8.3.1	7,99%	7,30%			
8.4.1	Tak	Tak			

W latach 2027, 2028 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2021 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2021 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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