

**UCHWAŁA NR LV/442/2023  
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.**

z dnia 2 marca 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2023 – 2029**

Na podstawie , art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) 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 2023-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026 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 Borku Wlkp.

**Tomasz Pawlak**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 LV/442/2023 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 2 marca 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2023	A	42 167 226,93	33 717 506,93	4 800 498,00	379 936,00	12 672 972,00	2 979 975,90	12 884 125,03	4 751 010,00	8 449 720,00	1 384 916,15	7 064 403,85
	B	-14 251,44	-14 251,44	0,00	0,00	-84 196,00	67 723,65	2 220,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	42 181 478,37	33 731 758,37	4 800 498,00	379 936,00	12 757 168,00	2 912 252,25	12 881 904,12	4 751 010,00	8 449 720,00	1 384 916,15	7 064 403,85
2024	A	35 808 687,00	35 758 687,00	5 307 431,00	420 057,00	14 104 325,00	3 195 316,00	12 731 558,00	5 252 717,00	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	35 808 687,00	35 758 687,00	5 307 431,00	420 057,00	14 104 325,00	3 195 316,00	12 731 558,00	5 252 717,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2025	A	36 867 206,00	36 867 206,00	5 471 961,00	433 079,00	14 541 559,00	3 294 371,00	13 126 236,00	5 415 551,00	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	36 867 206,00	36 867 206,00	5 471 961,00	433 079,00	14 541 559,00	3 294 371,00	13 126 236,00	5 415 551,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	37 788 886,00	37 788 886,00	5 608 760,00	443 906,00	14 905 098,00	3 376 730,00	13 454 392,00	5 550 940,00	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	37 788 886,00	37 788 886,00	5 608 760,00	443 906,00	14 905 098,00	3 376 730,00	13 454 392,00	5 550 940,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	38 884 763,00	38 884 763,00	5 771 414,00	456 779,00	15 337 346,00	3 474 655,00	13 844 569,00	5 711 917,00	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	38 884 763,00	38 884 763,00	5 771 414,00	456 779,00	15 337 346,00	3 474 655,00	13 844 569,00	5 711 917,00	0,00	0,00	0,00

2028	A	40 012 422,00	40 012 422,00	5 938 785,00	470 026,00	15 782 129,00	3 575 420,00	14 246 062,00	5 877 563,00	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	40 012 422,00	40 012 422,00	5 938 785,00	470 026,00	15 782 129,00	3 575 420,00	14 246 062,00	5 877 563,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	41 132 771,00	41 132 771,00	6 105 071,00	483 187,00	16 224 029,00	3 675 532,00	14 644 952,00	6 042 135,00	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	41 132 771,00	41 132 771,00	6 105 071,00	483 187,00	16 224 029,00	3 675 532,00	14 644 952,00	6 042 135,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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	
2023	A	48 336 425,27	38 219 702,27	17 338 030,20	0,00	0,00	693 893,00	0,00	0,00	0,00	10 116 723,00	10 116 723,00	382 500,00
	B	2 570 269,33	1 147 769,33	10 909,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422 500,00	1 422 500,00	380 000,00	
	C	45 766 155,94	37 071 932,94	17 327 120,75	0,00	0,00	693 893,00	0,00	0,00	0,00	8 694 223,00	8 694 223,00	2 500,00
2024	A	34 608 687,00	33 370 957,40	17 589 999,00	0,00	0,00	605 837,00	0,00	0,00	0,00	1 237 729,60	1 237 729,60	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	34 608 687,00	33 370 957,40	17 589 999,00	0,00	0,00	605 837,00	0,00	0,00	0,00	1 237 729,60	1 237 729,60	0,00
2025	A	35 452 206,00	33 820 797,00	17 915 414,00	0,00	0,00	495 047,00	0,00	0,00	0,00	1 631 409,00	1 631 409,00	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	35 452 206,00	33 820 797,00	17 915 414,00	0,00	0,00	495 047,00	0,00	0,00	0,00	1 631 409,00	1 631 409,00	0,00
2026	A	36 493 886,00	34 211 964,00	18 228 934,00	0,00	0,00	380 065,00	0,00	0,00	0,00	2 281 922,00	2 281 922,00	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	36 493 886,00	34 211 964,00	18 228 934,00	0,00	0,00	380 065,00	0,00	0,00	0,00	2 281 922,00	2 281 922,00	0,00
2027	A	37 389 763,00	35 002 845,00	18 748 459,00	0,00	0,00	261 347,00	0,00	0,00	0,00	2 386 918,00	2 386 918,00	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	37 389 763,00	35 002 845,00	18 748 459,00	0,00	0,00	261 347,00	0,00	0,00	0,00	2 386 918,00	2 386 918,00	0,00
2028	A	38 422 422,00	35 795 908,00	19 273 416,00	0,00	0,00	129 627,00	0,00	0,00	0,00	2 626 514,00	2 626 514,00	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	38 422 422,00	35 795 908,00	19 273 416,00	0,00	0,00	129 627,00	0,00	0,00	0,00	2 626 514,00	2 626 514,00	0,00

2029	A	40 432 771,00	36 641 775,00	19 808 253,00	0,00	0,00	30 835,00	0,00	0,00	0,00	3 790 996,00	3 790 996,00	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	40 432 771,00	36 641 775,00	19 808 253,00	0,00	0,00	30 835,00	0,00	0,00	0,00	3 790 996,00	3 790 996,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	A	-6 169 198,34	0,00	7 569 198,34	1 600 000,00	200 000,00	706 299,23	706 299,23	5 262 899,11	5 262 899,11
	B	-2 584 520,77	0,00	2 584 520,77	0,00	0,00	547 234,23	547 234,23	2 037 286,54	2 037 286,54
	C	-3 584 677,57	0,00	4 984 677,57	1 600 000,00	200 000,00	159 065,00	159 065,00	3 225 612,57	3 225 612,57
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	1 415 000,00	1 415 000,00	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	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 295 000,00	1 295 000,00	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	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	1 495 000,00	1 495 000,00	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	1 495 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	1 590 000,00	1 590 000,00	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	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	700 000,00	700 000,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
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	
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	1 415 000,00	1 415 000,00	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	1 415 000,00	1 415 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 295 000,00	1 295 000,00	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	1 295 000,00	1 295 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 000,00	1 495 000,00	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	1 495 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 000,00	1 590 000,00	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	1 590 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	0,00



2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 695 000,00	0,00	-4 502 195,34	1 467 003,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 162 020,77	1 422 500,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 695 000,00	0,00	-3 340 174,57	44 503,00
2024	A	x	x	x	x	0,00	6 495 000,00	0,00	2 387 729,60	2 387 729,60
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	6 495 000,00	0,00	2 387 729,60	2 387 729,60
2025	A	x	x	x	x	0,00	5 080 000,00	0,00	3 046 409,00	3 046 409,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	5 080 000,00	0,00	3 046 409,00	3 046 409,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	3 785 000,00	0,00	3 576 922,00	3 576 922,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	3 785 000,00	0,00	3 576 922,00	3 576 922,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	2 290 000,00	0,00	3 881 918,00	3 881 918,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	2 290 000,00	0,00	3 881 918,00	3 881 918,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	4 216 514,00	4 216 514,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	4 216 514,00	4 216 514,00

2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 490 996,00	4 490 996,00
	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	4 490 996,00	4 490 996,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	A	6,81%	-11,97%	-7,46%	12,86%	16,07%	TAK	TAK
	B	0,02%	-3,83%	-3,81%	0,00%	2,16%	NIE	TAK
	C	6,79%	-8,14%	-3,65%	12,86%	13,91%	TAK	TAK
2024	A	5,55%	9,19%	9,35%	9,27%	12,48%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	-0,55%	1,62%	NIE	TAK
	C	5,55%	9,19%	9,35%	9,82%	10,86%	TAK	TAK
2025	A	5,69%	10,55%	x	8,96%	12,16%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,54%	1,62%	NIE	TAK
	C	5,69%	10,55%	x	9,50%	10,54%	TAK	TAK
2026	A	4,87%	11,50%	x	5,69%	9,43%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,55%	1,62%	NIE	TAK
	C	4,87%	11,50%	x	6,24%	7,81%	TAK	TAK
2027	A	4,96%	11,70%	x	5,09%	8,83%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,55%	1,62%	NIE	TAK
	C	4,96%	11,70%	x	5,64%	7,21%	TAK	TAK
2028	A	4,72%	11,93%	x	4,70%	8,43%	NIE	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,55%	1,61%	NIE	TAK
	C	4,72%	11,93%	x	5,25%	6,82%	TAK	TAK

2029	A	1,95%	12,07%	x	4,41%	8,14%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,55%	1,61%	NIE	TAK
	C	1,95%	12,07%	x	4,96%	6,53%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie		w tym:				w tym:			w tym:		
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone 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		
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129 093,00	129 093,00	129 093,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 972,00	-7 972,00	-7 972,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 065,00	137 065,00	137 065,00		
2024	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		
2025	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		
2026	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		
2027	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		
2028	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		

2029	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 <sup>x</sup>	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	
2023	A	79 500,00	79 500,00	79 500,00	8 668 085,00	173 493,00	8 494 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	57 500,00	57 500,00	57 500,00	374 528,00	-7 972,00	382 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	22 000,00	22 000,00	22 000,00	8 293 557,00	181 465,00	8 112 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	87 400,00	44 400,00	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	87 400,00	44 400,00	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



2029	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	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 <sup>X</sup>		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>						
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	
2023	A	1 400 000,00	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	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	1 200 000,00	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	x	0,00	0,00	
	C	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	A	1 315 000,00	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	x	0,00	0,00	
	C	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	A	1 195 000,00	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	x	0,00	0,00	
	C	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	A	1 195 000,00	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	x	0,00	0,00	
	C	1 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	A	1 190 000,00	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	x	0,00	0,00	
	C	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2029	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

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 LV/442/2023 Rady Miejskiej Borku Wilkp.  
z dnia 2 marca 2023 r.

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 582 448,00	8 668 085,00	87 400,00	450 000,00	800 000,00	8 430 690,50
1.a	- wydatki bieżące				232 530,00	173 493,00	44 400,00	0,00	0,00	217 093,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 349 918,00	8 494 592,00	43 000,00	450 000,00	800 000,00	8 213 597,50
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	208 593,00	0,00	0,00	0,00	208 593,00
1.1.1	- wydatki bieżące				143 730,00	129 093,00	0,00	0,00	0,00	129 093,00
1.1.1.1	CYFROWA GMINA -Rozwój cyfrowy JSToraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Rozwój cyfrowy i poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	143 730,00	129 093,00	0,00	0,00	0,00	129 093,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				79 500,00	79 500,00	0,00	0,00	0,00	79 500,00
1.1.2.1	CYFROWA GMINA -Rozwój cyfrowy JSToraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - Rozwój cyfrowy i poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	79 500,00	79 500,00	0,00	0,00	0,00	79 500,00
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				11 359 218,00	8 459 492,00	87 400,00	450 000,00	800 000,00	8 222 097,50
1.3.1	- wydatki bieżące				88 800,00	44 400,00	44 400,00	0,00	0,00	88 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Bankowa obsługa budżetu Gminy Borek Wlkp. - Zapewnienie obsługi bankowej gminy	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2023	2024	88 800,00	44 400,00	44 400,00	0,00	0,00	88 000,00
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>11 270 418,00</b>	<b>8 415 092,00</b>	<b>43 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>800 000,00</b>	<b>8 134 097,50</b>
1.3.2.1	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Skokowie - Poprawa stanu bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2020	2023	83 400,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.2	Budowa obiektu dla sprzętu OSP w Siedmiorogowie Drugim - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2020	2023	43 484,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola Samorządowego w Karolewie - III etap - Poprawa stanu bazy oświatowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2022	2023	2 400 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	116 005,50
1.3.2.4	Modernizacja ul. Zielonej w Borku Wlkp. - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2023	1 061 000,00	1 042 000,00	0,00	0,00	0,00	1 042 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi gminnej nr 744076P w Osówcu - Poprawa warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2025	260 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi w miejscowości Zalesie. dz. Nr 109,165 - Poprawa Komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2026	610 000,00	0,00	0,00	200 000,00	400 000,00	600 000,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi gminnej nr 744072P Zalesie - Lafajetowo - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2026	410 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
1.3.2.8	Budowa chodnika w ciągu drogi gminnej nr 744066P - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2023	770 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Powstańców Ziemi Boreckiej - Poprawa komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2023	1 646 002,00	1 606 000,00	0,00	0,00	0,00	1 606 000,00
1.3.2.10	Zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na szatniowo-sanitarny wraz z zagospodarowaniem terenu w Bruczkowie - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wlkp.	2021	2024	80 370,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	36 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.11	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Jaworach - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2021	2024	76 400,00	46 000,00	15 000,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.2.12	Przebudowa części budynku przy stadionie na szatnię - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2021	2023	370 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa kanalizacji deszczowej na Osiedlu Powstańców Wilkp. - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2021	2023	613 500,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.14	Przebudowa bieżni wraz z infrastrukturą techniczną przy boisku sportowym w Borku Wilkp. - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	2 636 285,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.15	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Celestynowie - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	29 390,00	15 905,00	0,00	0,00	0,00	15 905,00
1.3.2.16	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Głogininie - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	23 377,00	15 567,00	0,00	0,00	0,00	15 567,00
1.3.2.17	Budowa wiaty rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem terenu w Grodnicy - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	19 213,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.18	Utwardzenie terenu przy OSP w Zalesiu - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2024	50 950,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.19	Budowa miejsc parkingowych przy bloku nr 5 w Karolewie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	37 620,00	22 620,00	0,00	0,00	0,00	22 620,00
1.3.2.20	Budowa wiaty w Siedmiorogowie I - Poprawa zaplecza kulturalnego wsi	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	20 359,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.21	Ogrodzenie placu wokół wigwamu w Trzecianowie - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Borku Wilkp.	2022	2023	29 068,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 14 251,44 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 14 251,44 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 570 269,33 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 147 769,33 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 422 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 169 198,34 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>42 181 478,37</b>	<b>-14 251,44</b>	<b>42 167 226,93</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>33 731 758,37</b>	<b>-14 251,44</b>	<b>33 717 506,93</b>
Subwencja ogólna	12 757 168,00	-84 196,00	12 672 972,00
Dotacje bieżące	2 912 252,25	+67 723,65	2 979 975,90
Pozostałe	12 881 904,12	+2 220,91	12 884 125,03
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>45 766 155,94</b>	<b>+2 570 269,33</b>	<b>48 336 425,27</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>37 071 932,94</b>	<b>+1 147 769,33</b>	<b>38 219 702,27</b>
Wynagrodzenia i pochodne	17 327 120,75	+10 909,45	17 338 030,20
Pozostałe wydatki bieżące	19 050 919,19	+1 136 859,88	20 187 779,07
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>8 694 223,00</b>	<b>+1 422 500,00</b>	<b>10 116 723,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 584 677,57</b>	<b>-2 584 520,77</b>	<b>-6 169 198,34</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski:

1. Przychody budżetu zwiększono o 2 584 520,77 zł i po zmianach wynoszą 7 569 198,34 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 984 677,57</b>	<b>+2 584 520,77</b>	<b>7 569 198,34</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	159 065,00	+547 234,23	706 299,23
Środki z programy CYFROWA GMINA		49 528,00	
Środki z opłat za gospodarkę odpadami		362 983,36	
Środki z opłat za alkohole		134 722,87	
Wolne środki	3 225 612,57	+2 037 286,54	5 262 899,11

Źródło: opracowanie własne.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2029. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Borek Wielkopolski**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2024	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2025	1 315 000,00	100 000,00	1 415 000,00
2026	1 195 000,00	100 000,00	1 295 000,00
2027	1 195 000,00	300 000,00	1 495 000,00
2028	1 190 000,00	400 000,00	1 590 000,00
2029	0,00	700 000,00	700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Borek Wielkopolski na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,81%	12,86%	TAK	16,07%	TAK
2024	5,55%	9,27%	TAK	12,48%	TAK
2025	5,69%	8,96%	TAK	12,16%	TAK
2026	4,87%	5,69%	TAK	9,43%	TAK
2027	4,96%	5,09%	TAK	8,83%	TAK
2028	4,72%	4,70%	NIE	8,43%	TAK
2029	1,95%	4,41%	TAK	8,14%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2028 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału roku 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 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...”

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

Dokonano zwiększenia nakładów w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. CYFROWA GMINA -Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – 49.528,00 zł
2. Budowa chodnika w ciągu drogi gminnej nr 744066P-20.000,00;
3. Budowa drogi łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Powstańców Ziemi Boreckiej- 200.000,00 zł ;
4. Modernizacja ul. Zielonej w Borku Wlkp.- 25.000,00 zł;
5. Przebudowa części budynku przy stadionie na szatnię -80.000,00 zł..

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.



**Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	181 465,00	-7 972,00	173 493,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	8 112 092,00	+382 500,00	8 494 592,00

Źródło: opracowanie własne.

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.